

PRESSUPOST FEV 2023



DATA D'INICI: 13-09-2022

DATA DE FINALITZACIÓ: 01-05-2024

INGRESSOS

#	Partida	Pressupostat	Executat	Desviació
1	INGRESSOS INTERNS	91,850.00 €	84,111.87 €	-7,738.13 €
1.1	Quotes FEV	82,350.00 €	75,218.16 €	-7,131.84 €
1.2	Escola Lluerna	7,500.00 €	7,653.00 €	153.00 €
1.3	Sant Jordi	0.00 €	0.00 €	0.00 €
1.4	Provisió de fons	0.00 €	0.00 €	0.00 €
1.5	Altres ingressos	2,000.00 €	1,240.71 €	-759.29 €
2	INGRESSOS EXTERNS	171,000.00 €	161,132.82 €	-9,867.18 €
2.1	IVAJ	80,000.00 €	90,866.72 €	10,866.72 €
2.2	IRPF	55,000.00 €	33,043.37 €	-21,956.63 €
2.3	Voluntariat	10,000.00 €	4,500.00 €	-5,500.00 €
2.4	Participació	18,000.00 €	27,000.00 €	9,000.00 €
2.5	Foment del Valencià	3,000.00 €	2,818.73 €	-181.27 €
2.6	Altres subvencions	5,000.00 €	2,904.00 €	-2,096.00 €
Total:		262,850.00 €	245,244.69 €	-17,605.31 €

DESPESES

#	Partida	Pressupostat	Executat	Desviació
1	ESTRUCTURA	172,379.71 €	167,624.47 €	4,755.24 €
1.1	ASSEGURANCES	11,640.00 €	10,863.68 €	776.32 €
1.1.1	Responsabilitat civil (UMAS)	4,500.00 €	4,058.60 €	441.40 €
1.1.2	Accidents (UMAS)	6,500.00 €	6,352.48 €	147.52 €
1.1.3	Assegurança laboral	140.00 €	180.22 €	-40.22 €
1.1.4	Prima activitats de risc	500.00 €	272.38 €	227.62 €
1.2	PERSONAL LABORAL	93,224.51 €	94,099.23 €	-874.72 €
1.2.1	Secretaria tècnica SdC	6,751.86 €	6,655.27 €	96.59 €
1.2.2	Secretaria tècnica MEV	19,244.44 €	18,815.73 €	428.71 €
1.2.3	Secretaria tècnica SdA	13,557.43 €	13,894.40 €	-336.97 €
1.2.4	Secretaria tècnica Escola Lluerna	18,144.67 €	19,880.38 €	-1,735.71 €
1.2.5	Gerència FEV	33,181.71 €	33,585.82 €	-404.11 €
1.2.6	Dietes i desplaçaments personal	500.00 €	340.64 €	159.36 €
1.2.7	Borsa d'hores complementàries	1,000.00 €	420.00 €	580.00 €
1.2.8	Previsió de baixes	454.40 €	0.00 €	454.40 €
1.2.9	Sistema de gestió laboral (SESAME)	390.00 €	506.99 €	-116.99 €
1.3	DESPESES CORRENTS SEU	6,480.00 €	6,540.99 €	-60.99 €
1.3.1	Telèfon + Internet (Comunica't)	1,380.00 €	1,008.83 €	371.17 €
1.3.2	Fotocopiadora (Sercopi)	1,000.00 €	1,557.71 €	-557.71 €
1.3.3	Neteja oficina (EMCO)	1,200.00 €	1,259.48 €	-59.48 €



DESPESES

#	Partida	Pressupostat	Executat	Desviació
1.3.4	Llum (Som Energia)	1,800.00 €	1,194.28 €	605.72 €
1.3.5	Dispensador aigua seu València (Eden Springs)	350.00 €	375.06 €	-25.06 €
1.3.6	Reparacions i manteniment	750.00 €	1,145.63 €	-395.63 €
1.4	SERVEIS BANCARIS	250.00 €	250.58 €	-0.58 €
1.5	COMUNICACIO	2,710.00 €	2,796.94 €	-86.94 €
1.5.1	Domini scoutsfev.org	20.00 €	18.15 €	1.85 €
1.5.2	Domini scoutpress.org	20.00 €	0.00 €	20.00 €
1.5.3	Emmagatzemantge fotografies (Flickr)	70.00 €	71.99 €	-1.99 €
1.5.4	Serveis comunicació (maquetacions)	2,000.00 €	2,126.00 €	-126.00 €
1.5.5	Calendaris FEV	600.00 €	580.80 €	19.20 €
1.6	INFRAESTRUCTURA INFORMÀTICA	10,000.00 €	10,604.80 €	-604.80 €
1.6.1	Manteniment (evolutiu i correctiu) CUDU	2,500.00 €	133.15 €	2,366.85 €
1.6.2	Manteniment (evolutiu i correctiu) DUROC	2,500.00 €	1,633.50 €	866.50 €
1.6.3	Manteniment (evolutiu i correctiu) MOODLE	600.00 €	242.00 €	358.00 €
1.6.4	Servidor d'aplicacions (OVH i Drive)	400.00 €	489.15 €	-89.15 €
1.6.5	Web	4,000.00 €	8,107.00 €	-4,107.00 €
1.7	PROTECCIÓ DE DADES	340.00 €	331.67 €	8.33 €
1.8	ASSESSORIES (Esteve Bas Asesores)	4,250.00 €	3,009.94 €	1,240.06 €
1.8.1	Assessoria comptable FEV	1,440.00 €	1,097.00 €	343.00 €
1.8.2	Assessoria comptable associacions	1,440.00 €	673.40 €	766.60 €
1.8.3	Assessoria laboral	1,370.00 €	1,239.54 €	130.46 €
1.9	MATERIAL D'OFICINA	1,000.00 €	409.68 €	590.32 €
1.10	CORREUS I MISSATGERIA	150.00 €	321.10 €	-171.10 €
1.11	PREVENCIÓ DE RISCOS LABORALS	1,500.00 €	1,388.96 €	111.04 €
1.12	LLOGUER SEU VALÈNCIA (FSSJ)	2,856.00 €	2,468.40 €	387.60 €
1.13	QUOTES	35,979.20 €	34,179.60 €	1,799.60 €
1.13.1	MSC	34,200.00 €	32,159.40 €	2,040.60 €
1.13.2	Consell Valencià de la Joventut	200.00 €	200.00 €	0.00 €
1.13.3	4Vents	1,449.00 €	1,690.00 €	-241.00 €
1.13.4	PVCV	130.20 €	130.20 €	0.00 €
1.14	INVERSIONS	2,000.00 €	358.90 €	1,641.10 €
1.15	PROVISIÓ DE FONS	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2	GOVERN	7,260.00 €	7,902.62 €	-642.62 €
2.1	ASSEMBLEES I CONSELL	1,300.00 €	4,338.23 €	-3,038.23 €
2.1.1	Consell FEV	300.00 €	694.22 €	-394.22 €
2.1.2	Assemblea FEV 1º semestre	500.00 €	3,284.50 €	-2,784.50 €
2.1.3	Assemblea FEV 2º semestre	500.00 €	359.51 €	140.49 €
2.2	RELACIONS I REPRESENTACIÓ	2,800.00 €	1,727.21 €	1,072.79 €
2.2.1	Quotes comité federal MSC	300.00 €	220.00 €	80.00 €
2.2.2	Desplaçaments comité federal MSC	420.00 €	55.69 €	364.31 €
2.2.3	Quotes assemblees MSC	375.00 €	550.00 €	-175.00 €
2.2.4	Desplaçaments assemblees MSC	280.00 €	175.50 €	104.50 €
2.2.5	Quotes jornada equip tècnic	75.00 €	0.00 €	75.00 €

DESPESES

#	Partida	Pressupostat	Executat	Desviació
2.2.6	Desplaçaments jornada equip tècnic	150.00 €	0.00 €	150.00 €
2.2.7	Quotes Escola de Març	150.00 €	0.00 €	150.00 €
2.2.8	Desplaçaments Escola de Març	300.00 €	0.00 €	300.00 €
2.2.9	Paperetes sorteig Sant Jordi	0.00 €	0.00 €	0.00 €
2.2.10	Altres espais	600.00 €	618.29 €	-18.29 €
2.2.11	Calendaris 4Vents	150.00 €	107.73 €	42.27 €
2.3	TRANSPORT DE PERSONES VOLUNTÀRIES	3,160.00 €	1,837.18 €	1,322.82 €
2.3.1	Persones voluntàries d'equips	660.00 €	208.50 €	451.50 €
2.3.2	Persones voluntàries d'equip directiu	2,500.00 €	1,628.68 €	871.32 €
3	PROJECTES I ACTIVITATS	83,210.29 €	69,083.25 €	14,127.04 €
3.1	PROGRAMA FEDERATIU	25,581.79 €	10,727.50 €	14,854.29 €
3.1.1	Trobada d'equips directius i persones voluntàries	1,500.00 €	124.50 €	1,375.50 €
3.1.2	Protocol de col·laboració amb associacions	5,000.00 €	4,647.44 €	352.56 €
3.1.3	Anim. Pedagògica: VI Fòrum Ruta	3,000.00 €	0.00 €	3,000.00 €
3.1.4	Anim. Pedagògia: altres activitats	2,500.00 €	810.00 €	1,690.00 €
3.1.5	Creequip	2,500.00 €	0.00 €	2,500.00 €
3.1.6	Comunicació: Agendes escoltes	4,500.00 €	3,617.86 €	882.14 €
3.1.7	Equips d'acció	2,500.00 €	0.00 €	2,500.00 €
3.1.8	Elaboració projecte federatiu	1,000.00 €	0.00 €	1,000.00 €
3.1.9	Altres projectes	3,081.79 €	1,527.70 €	1,554.09 €
3.2	ESCOLA LLUERNA	32,000.00 €	32,711.11 €	-711.11 €
3.2.1	Allotjament	25,300.00 €	26,779.85 €	-1,479.85 €
3.2.2	Desplaçaments	3,600.00 €	3,730.54 €	-130.54 €
3.2.3	Material Escola Lluerna	1,500.00 €	1,327.97 €	172.03 €
3.2.4	Formadores externes	1,600.00 €	872.75 €	727.25 €
3.3	AJUDES AGRUPAMENTS	23,000.00 €	23,015.64 €	-15.64 €
3.3.1	Ajudes pròpies	23,000.00 €	23,015.64 €	-15.64 €
3.4	DONACIÓ 1% PRESSUPOST	2,628.50 €	2,629.00 €	-0.50 €
3.5	SANT JORDI	0.00 €	0.00 €	0.00 €
Total:		262,850.00 €	244,610.34 €	18,239.66 €

BALANÇ (Ingresos - Despeses)

#	Pressupostat	Executat	Desviació
--	0.00 €	634.35 €	-634.35 €

EXPLICACIÓ PRESSUPOST EXECUTAT FEV 2023

Aquest document serveix per a ampliar informació de l'executat econòmic FEV del 2023, sobretot d'aquells punts més rellevants.

INGRESSOS 2023

1. INGRESSOS INTERNS

1.1. Quotes FEV:

Durant el 2023 l'associació de Scout de Alacant, no ha fet efectives les seues quotes per problemes bancaris (13.716,00 €).

1.5. Altres ingressos:

Partida pressupostària que inclou els ingressos per les Agendes FEV de la Ronda Solar 2023-2024 i els ingressos per les ampliacions de les assegurances sol·licitades pels agrupaments escoltes.

2. INGRESSOS EXTERNS:

2.1. IVAJ: s'han obtingut 10.000,00 € més de l'esperat.

2.2. IRPF: hem rebut menys import de l'esperat.

2.3. Voluntariat: està pendent de rebre 10.500,00 €, obtenint el màxim en aquesta ajuda (15.000,00 €).

2.4. Participació: s'ha obtingut el màxim possible en aquesta ajuda (27.000,00€).

2.5. Foment del Valencià: hem rebut menys import de l'esperat.

2.6. Altres subvencions: es va obtenir una ajuda extra aquest any.

DESPESES

1. ESTRUCTURA

1.1. Assegurances:

Cal destacar una disminució de 227 € de la prima d'activitats de risc a causa de la seua baixa utilització.

1.2. Personal:

Secretaria tècnica Escola Lluerna: durant tot el mes de juny hi havia dues tècniques per fer un relleu òptim.

1.3. Despeses corrents seu:

- Fotocopiadora: durant el 2023 s'ha fet un ús més elevat que anys enrere, per part dels agrupaments escoltes.

EXPLICACIÓ PRESSUPOST EXECUTAT FEV 2023

- Llum: es va fer una estimació a l'alça a causa del preu tan elevat que tenia la llum el 2022.
- Reparacions i manteniment: s'ha reparat una de les persianes de la seu, s'ha realitzat el manteniment de l'aire condicionat i s'ha instal·lat una mosquitera a l'única finestra de la seu per permetre la ventilació òptima de l'oficina.

1.6. Infraestructura informàtica:

Web: el 2023 es va canviar la pàgina web per complet, oferint a tota la federació una eina més funcional i atractiva, on poder trobar tota la documentació i informació per a les seues activitats escoltes. Degut a una estimació a la baixa, aquesta partida ha duplicat el seu valor pressupostat.

1.8. Assessories:

Durant el 2023 es va fer un canvi d'assessoria per a tindre una millor atenció i assessorament, a més de millorar el preu d'aquest servei de professionals externs.

2. GOVERN:

2.1. Assemblees i Consells FEV:

L'assemblea del primer trimestre es va realitzar a El Campello, durant el dissabte i el diumenge, oferint a les voluntàries allotjament i manutenció durant tot el cap de setmana. Així poder incloure les despeses a una ajuda pública, fomentant la participació dels scouts de la FEV en aquests espais. És per això, que va tindre un elevat import de realització.

2.2. Programa Federatiu:

A continuació enumerem les partides del programa federatiu que considerem que cal destacar en aquest document i les despeses realitzades en cadascuna o el més rellevant d'elles:

- Protocol amb associacions: és una ajuda de la FEV a les seues associacions que funciona com les ajudes als agrupaments, durant el 2023 es va executar quasi en la seua totalitat.
- Agenda Escolta: cost de la impressió i maquetació.
- Altres projectes: regals de Nadal, confecció i teles panyoles, destrucció documentació confidencial oficina, assessorament protecció a la infància i canvi notarial de la presidència FEV.

2.3. Escola Lluerna:

- Allotjament: realització de dos cursos de MAT, d'un curs de branques, d'un curs de primers auxilis i tres assemblees del claustre de l'escola.

EXPLICACIÓ PRESSUPOST EXECUTAT FEV 2023

- Material Escola Lluerna: en aquesta partida hi ha tant, el material específic dels cursos de formació com xicotetes factures de manutenció.
- Formadores externes: necessari per als cursos de primers auxilis i la jornada de seguretat en muntanya.

Anàlisi general

Ací vos deixem un anàlisi general del pressupost del 2023 i de la tresoreria de la FEV.

Tal com hem comentat queden per ingressar:

- Quotes SdA: 13.716,00 €
- Voluntariat: 10.500,00 €
- **TOTAL: 24.216,00 €**

El resultat del pressupost executat l'any 2023, en data de 18 d'abril del 2024, és d'un superàvit de 634,35 €. Malgrat aquest resultat, una vegada es cobren les subvencions i les quotes pendents, el resultat seria de 24.850,35 €.

Actualment, la FEV no té cap problema de liquiditat, ja que durant 6 dels últims 8 anys hem obtingut superàvit. Per tant, podem afirmar que la FEV té una bona salut econòmica per poder continuar acomplint projectes de qualitat.

Malgrat l'afirmació anterior, sempre cal ser prudents, perquè la realitat pot canviar ràpidament per qualsevol amenaça externa, com ja hem pogut viure durant la pandèmia o l'actual guerra d'Ucraïna.

PROVISIÓ DE FONS FEV 2016 - 2023		
ANY	IMPORT	SALDO
2016	-11.949,54 €	-11.949,54 €
2017	60.700,46 €	48.750,92 €
2018	6.671,90 €	55.422,82 €
2019	4.844,94 €	60.267,76 €
2020	31.062,47 €	91.330,23 €
2021	-13.973,88 €	77.356,35 €
2022	19.281,67 €	96.638,02 €
2023	634,35 €	97.272,37 €

Aquesta taula és el resum de la gestió econòmica durant els últims vuit anys. Malgrat tindre un bon fons d'estalvi, les entitats sense ànim de lucre com la nostra que depenen tant de les ajudes públiques, ens trobem en la necessitat de tindre aquesta provisió de fons, ja que les ajudes públiques no sempre es paguen en els terminis esperats, tal com

EXPLICACIÓ PRESSUPOST EXECUTAT FEV 2023

hem observat a l'execució del pressupost del 2023, a més a més les amenaces externes sempre seràn un factor que no dependrà de nosaltres i pot afectar molt negativament la nostra economia.

Per altra part, encara que la quantitat estalviada durant els últims vuit anys pot semblar molt elevada, hem de tindre en compte que el pressupost de la FEV un any de Sant Jordi federatiu actualment està al voltant dels 300.000,00 €. Aleshores, l'estalvi suposa el 31% del pressupost, un percentatge que encara podem considerar insuficient, ja que en l'actualitat i en certs moments de l'any la liquiditat de la FEV és molt baixa a causa de l'alt nombre de despeses fixes mensuals i no ens agradaria haver de sol·licitar un préstec bancari.