

PRESSUPOST FEV 2023



Fecha de inicio: 13-09-2022
Fecha de fin: 01-05-2024

INGRESOS

#	Partida	Presupuestado	Ejecutado	Desviación
1	INGRESOS INTERNOS	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	INGRESOS 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 València	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 €

GASTOS

#	Partida	Presupuestado	Ejecutado	Desviación
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 €



GASTOS

#	Partida	Presupuestado	Ejecutado	Desviación
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 €

GASTOS

#	Partida	Presupuestado	Ejecutado	Desviación
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 €

BALANCE (Ingresos - Gastos)

#	Presupuestado	Ejecutado	Desviación
--	0.00 €	634.35 €	-634.35 €

EXPLICACIÓN PRESUPUESTO EJECUTADO FEV 2023

Este documento sirve para ampliar información del presupuesto ejecutado económico FEV del 2023, sobre todo de aquellos puntos más relevantes.

INGRESOS 2023

1. INGRESOS INTERNOS

1.1. Cuotas FEV:

Durante el 2023 la asociación de Scout de Alicante, no ha hecho efectivas sus cuotas por problemas bancarios (13.716,00 €).

1.5. Otros ingresos:

Partida presupuestaria que incluye los ingresos de las Agendas FEV de la Ronda Solar 2023-2024 y los ingresos por las ampliaciones de los seguros solicitados por los grupos scouts.

2. INGRESOS EXTERNOS:

2.1. IVAJ: se han obtenido 10.000,00 € más de lo esperado.

2.2. IRPF: hemos recibido menos importe del esperado.

2.3. Voluntariado: está pendiente de recibir 10.500,00 €, obteniendo el máximo en esta ayuda (15.000,00 €).

2.4. Participación: se ha obtenido el máximo posible en esta ayuda (27.000,00 €)

2.5. Foment del Valencià: hemos recibido menos importe del esperado.

2.6. Otras subvenciones: se obtuvo una ayuda extra este año.

GASTOS

1. ESTRUCTURA

1.1. Seguros:

Hay que destacar una disminución de 227 € de la prima de actividades de riesgo a causa de su baja utilización.

1.2. Personal:

Secretaría técnica Escola Lluerna: durante todo el mes de junio había dos técnicas para hacer un relevo óptimo.

1.3. Gastos corrientes sede:

- Fotocopiadora: durante el 2023 se ha hecho un uso más elevado que años atrás, por parte de los grupos scouts.
- Luz: se hizo una estimación al alza a causa del precio tan elevado que tenía la luz el 2022.

EXPLICACIÓN PRESUPUESTO EJECUTADO FEV 2023

- Reparaciones y mantenimiento: se ha reparado una de las persianas de la sede, se ha realizado el mantenimiento del aire acondicionado y se ha instalado una mosquitera en la única ventana de la sede para permitir la ventilación óptima de la oficina.

1.6. Infraestructura informática:

Web: en 2023 se cambió la página web por completo, ofreciendo a toda la federación una herramienta más funcional y atractiva, donde poder encontrar toda la documentación e información para sus actividades scouts. Debido a una estimación a la baja, esta partida ha duplicado su valor presupuestado.

1.8. Asesorías:

Durante el 2023 se hizo un cambio de asesoría para tener una mejor atención y asesoramiento, además de mejorar el precio de este servicio de profesionales externos.

2. GOBIERNO:

2.1. Asambleas y Consejos FEV:

La asamblea del primer trimestre se realizó en El Campello, durante el sábado y el domingo, ofreciendo a las voluntarias alojamiento y manutención durante todo el fin de semana. Así poder incluir los gastos en una ayuda pública, fomentando la participación de los scouts de la FEV en estos espacios. Es por eso, que tuvo un elevado importe de realización.

2.2. Programa Federativo:

A continuación enumeramos las partidas del programa federativo que consideramos que hay que destacar en este documento y los gastos realizados en cada una o el más relevante de ellas.

- **Protocolo con asociaciones:** es una ayuda de la FEV a sus asociaciones que funciona como las ayudas a los grupos, durante el 2023 se ejecutó casi en su totalidad.
- **Agenda Scout:** coste de la impresión y maquetación.
- **Otros proyectos:** regalos de Navidad, confección y telas pañoletas, destrucción documentación confidencial oficina, asesoramiento protección a la infancia y cambio notarial de la presidencia FEV

2.3. Escola Lluerna:

- Alojamiento: realización de dos cursos de MAT, de un curso de ramas, de un curso de primeros auxilios y tres asambleas del claustro de la escuela.

EXPLICACIÓN PRESUPUESTO EJECUTADO FEV 2023

- Material Escola Lluerna: en esta partida hay tanto el material específico de los cursos de formación como pequeñas facturas de manutención.
- Formadoras externas: necesario para los cursos de primeros auxilios y la jornada de seguridad en montaña.

Análisis general

Aquí os dejamos un análisis general del presupuesto del 2023 y de la tesorería de la FEV.

Tal como hemos comentado quedan por ingresar:

- Cuotas SdA: 13.716,00 €
- Voluntariado: 10.500,00 €
- **TOTAL:** 24.216,00 €

El resultado del presupuesto ejecutado en 2023, con fecha de 18 de abril de 2024, es de un superávit de 634,35 €. A pesar de este resultado, una vez se cobren las subvenciones y las cuotas pendientes, el resultado sería de 24.850,35 €.

Actualmente, la FEV no tiene ningún problema de liquidez, puesto que durante 6 de los últimos 8 años hemos obtenido superávit. Por lo tanto, podemos afirmar que la FEV tiene una buena salud económica para poder continuar cumpliendo proyectos de calidad.

A pesar de la afirmación anterior, siempre hay que ser prudentes, porque la realidad puede cambiar rápidamente por cualquier amenaza externa, como ya hemos podido vivir durante la pandemia o la actual guerra de Ucrania.

PROVISIÓN DE FONDOS FEV 2016-2023		
AÑO	IMPORTE	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 €

Esta tabla es el resumen de la gestión económica durante los últimos ocho años. A pesar de tener un buen fondo de ahorro, las entidades sin ánimo de lucro como la nuestra que dependen tanto de las ayudas públicas, nos encontramos en la necesidad de tener esta provisión de fondos, dado que las ayudas públicas no siempre se pagan en los plazos esperados, tal como hemos observado en la ejecución del presupuesto del 2023, además

EXPLICACIÓN PRESUPUESTO EJECUTADO FEV 2023

las amenazas externas siempre serán un factor que no dependerá de nosotros y puede afectar muy negativamente nuestra economía.

Por otra parte, aunque la cantidad ahorrada durante los últimos ocho años puede parecer muy elevada, tenemos que tener en cuenta que el presupuesto de la FEV un año de Sant Jordi federativo actualmente está alrededor de los 300.000,00 €. Entonces, el ahorro supone el 31% del presupuesto, un porcentaje que todavía podemos considerar insuficiente, puesto que en la actualidad y en ciertos momentos del año la liquidez de la FEV es muy baja a causa del alto número de gastos fijos mensuales y no nos gustaría tener que solicitar un préstamo bancario.