

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



P R E S U P U E S T O 2 0 2 4

EMPRESAS MUNICIPALES

Málaga Deportes y Eventos.

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA

***PROYECTO DE PRESUPUESTO DE MÁLAGA
DEPORTES Y EVENTOS***

ESTADO DE INGRESOS			ESTADO DE GASTOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE	CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	OPERACIONES CORRIENTES			OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPUESTOS DIRECTOS		1	REMUNERACIONES DE PERSONAL	1.365.793,62
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CTES. Y SERVICIOS	1.916.792,61
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	901.096,40	3	INTERESES	2.600,00
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.392.592,60	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
5	INGRESOS PATRIMONIALES		5	FONDO DE CONTINGENCIA	
	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	3.293.689,00		TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	3.285.186,23
	OPERACIONES DE CAPITAL			OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES		6	INVERSIONES REALES	1.300.000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	1.300.000,00	7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	1.300.000,00		TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	1.300.000,00
	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.593.689,00		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	4.585.186,23
	OPERACIONES FINANCIERAS			OPERACIONES FINANCIERAS	
8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS		8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	
9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS			TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	
	TOTAL INGRESOS	4.593.689,00		TOTAL GASTOS	4.585.186,23

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	
34300	INSTALACIONES DEPORTIVAS	63.784,00
36400	BIENES Y SERVICIOS AL EXTERIOR.	837.312,40
	TOTAL CAPÍTULO 3	901.096,40
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
40100	SUBVENCIONES CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	815.000,00
40101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	1.577.592,60
	TOTAL CAPÍTULO 4	2.392.592,60
Capítulo 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
70100	SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO DE MALAGA A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	1.300.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 7	1.300.000,00
	TOTAL	4.593.689,00

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL	
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	60.644,04
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	932.761,24
15000	PRODUCTIVIDAD	67.446,64
16000	SEGURIDAD SOCIAL	297.108,53
16200	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	4.223,00
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	3.610,17
	TOTAL CAPÍTULO 1	1.365.793,62
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
20300	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	8.000,00
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	14.000,00
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	18.000,00
21500	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	1.000,00
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	5.000,00
22100	ENERGIA ELECTRICA	216.000,00
22101	AGUA	20.000,00
22102	GAS	40.000,00
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	750,00
22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	600,00
22199	OTROS SUMINISTROS	13.600,00
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	20.000,00
22201	COMUNICACIONES POSTALES	500,00
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	250,00
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	432,90
22402	OTROS SEGUROS	24.999,43
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	175,00
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.000,00
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	842.000,00
22700	LIMPIEZA Y ASEO	232.916,48
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	35.000,00
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	415.068,80
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	3.500,00
23020	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	1.500,00
23110	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	1.500,00
23120	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	1.000,00

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
	TOTAL CAPÍTULO 2	1.916.792,61
Capítulo 3	GASTOS FINANCIEROS	
35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.600,00
	TOTAL CAPÍTULO 3	2.600,00
Capítulo 6	INVERSIONES REALES	
62701	INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN PROYECTOS TECNICOS PROMOCIO	35.000,00
62900	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	3.000,00
63200	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EDIFICIOS Y OTRAS	212.000,00
63300	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALA	1.050.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	1.300.000,00
	TOTAL	4.585.186,23

PROGRAMA: 3401 MALAGA DEPORTES Y EVENTOS SAM

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL	
10100.00.3401	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	60.644,04
13000.00.3401	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	932.761,24
15000.00.3401	PRODUCTIVIDAD GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	67.446,64
16000.00.3401	SEGURIDAD SOCIAL GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	297.108,53
16200.00.3401	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	4.223,00
16209.00.3401	OTROS GASTOS SOCIALES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	3.610,17
	TOTAL CAPÍTULO 1	1.365.793,62
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
20300.00.3401	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	8.000,00
21200.00.3401	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	14.000,00
21300.00.3401	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	18.000,00
21500.00.3401	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	1.000,00
22000.00.3401	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	5.000,00
22100.00.3401	ENERGIA ELECTRICA GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	216.000,00
22101.00.3401	AGUA GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	20.000,00
22102.00.3401	GAS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	40.000,00
22103.00.3401	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	750,00
22105.00.3401	PRODUCTOS ALIMENTICIOS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	600,00
22199.00.3401	OTROS SUMINISTROS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	13.600,00
22200.00.3401	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	20.000,00
22201.00.3401	COMUNICACIONES POSTALES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	500,00
22204.00.3401	SERVICIOS DE MENSAJERÍA GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	250,00
22401.00.3401	SEGUROS DE VEHICULOS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	432,90
22402.00.3401	OTROS SEGUROS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	24.999,43
22502.00.3401	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	175,00

PROGRAMA: 3401 MALAGA DEPORTES Y EVENTOS SAM

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22601.00.3401	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	1.000,00
22602.00.3401	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	842.000,00
22700.00.3401	LIMPIEZA Y ASEO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	232.916,48
22701.00.3401	SERVICIOS DE SEGURIDAD GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	35.000,00
22799.00.3401	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	415.068,80
23010.00.3401	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	3.500,00
23020.00.3401	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	1.500,00
23110.00.3401	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	1.500,00
23120.00.3401	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	1.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	1.916.792,61
Capítulo 3	GASTOS FINANCIEROS	
35900.00.3401	OTROS GASTOS FINANCIEROS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	2.600,00
	TOTAL CAPÍTULO 3	2.600,00
Capítulo 6	INVERSIONES REALES	
62701.00.3401	INVERSION NUEVA ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN PROYECTOS TECNICOS PROMOCIO GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	35.000,00
62900.00.3401	OTRAS INVERSIONES NUEVAS ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	3.000,00
63200.00.3401	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN EDIFICIOS Y OTRAS GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	212.000,00
63300.00.3401	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALA GENERAL DEPORTES Y EVENTOS	1.050.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	1.300.000,00
	TOTAL 3401	4.585.186,23
	TOTAL	4.585.186,23

***DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA DE MÁLAGA
DEPORTES Y EVENTOS***

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
10100	RETRIBUCIONES BÁSICAS PERSONAL DIRECTIVO	60.644,04	
13000	RETRIBUCIONES BÁSICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	932.761,24	
15000	PRODUCTIVIDAD	67.446,64	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	297.108,53	
16200	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	4.223,00	
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	3.610,17	
20300	ARRENDAMIENTO MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	8.000,00	
21200	REPARACION, MTTO. CONSERV.EDIFICIO Y OTRAS CONSTRUCCIONES	14.000,00	
21300	REPARACION, MATTO.CONSERV.MAQUINARIA, INST. Y UTILLAJE	18.000,00	
21500	REPARACIÓN, MTTO.CONSERV.MOBILIARIO Y ENSERES	1.000,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA NO INVENTARIABLE	5.000,00	
22100	ENERGIA ELÉCTRICA	216.000,00	
22101	AGUA	20.000,00	
22102	GAS	40.000,00	
	TOTAL GASTOS	1.687.793,62	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	TOTAL INGRESOS		

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
22103	COMBUSTIBLE Y CARBURANTES	750,00	
22105	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	600,00	
22199	OTROS SUMINISTROS	13.600,00	
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	20.000,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	500,00	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERIA	250,00	
22401	SEGUROS VEHÍCULOS	432,90	
22402	OTROS SEGUROS	24.999,43	
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES: IVTM	175,00	
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	1.000,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	842.000,00	
22700	LIMPIEZA Y ASEO	232.916,48	
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	35.000,00	
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	415.068,80	
	TOTAL GASTOS	3.275.086,23	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	TOTAL INGRESOS		

RESULTADOS FINANCIEROS			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
35900	OTROS GASTOS FINANCIEROS	2.600,00	
	TOTAL GASTOS	2.600,00	
PARTIDA ECONOMICA	DESCIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	TOTAL INGRESOS		0,00

ESTADO COMPARATIVO DE LOS BALANCE DE SITUACIÓN					PRESUPUESTO 2024	
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.					CÓDIGO:	
ACTIVO			PASIVO			
CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2024	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2023	CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2024	IMPORTE (A 31 DE DIC.) 2023	
203	50.035,83	50.035,83	100	60.101,22	60.101,22	
206	32.363,94	32.363,94	112	12.020,24	12.020,24	
211	2.414.317,92	2.202.317,92	113	197.994,24	197.994,24	
212	3.289.470,23	2.239.470,23	129	0,00	0,00	
213	101.120,32	101.120,32	130	2.437.652,10	1.700.015,28	
214	632,09	632,09	180	14.870,00	14.870,00	
216	56.698,31	56.698,31	400	19.799,05	21.998,94	
217	68.031,84	68.031,84	410	219.855,02	244.283,36	
218	4.960,74	4.960,74	438	7.586,18	8.429,09	
219	393.310,61	355.310,61	465	110,88	107,63	
260	180,30	180,30	475	64.827,60	62.925,64	
280	-87.752,50	-79.249,73	476	26.321,10	25.548,87	
281	-3.119.479,03	-2.802.994,79	479	812.550,70	566.671,76	
430	47.437,45	52.708,28	485	32.994,00	54.990,00	
436	450.717,56	450.717,56	523	165.213,58	145.805,23	
440	387.429,63	366.403,91	560	9.414,28	10.460,31	
470	167.770,28	176.043,86	TOTAL.....	4.081.310,19	3.126.221,81	
473	36.315,04	25.833,67				
490	-450.717,56	-450.717,56				
565	5.131,09	5.131,09				
570	1.594,77	3.189,53				
572	222.313,59	257.558,60				
480	9.427,74	10.475,26				
TOTAL.....	4.081.310,19	3.126.221,81				

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:
	IMPORTE
TESORERÍA A 31/12/2023	260.748,13
DESCRIPCIÓN DE LOS PAGOS	
GASTOS DE PERSONAL Y PRESTACIONES SOCIALES	1.365.793,62
TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	175,00
SEGUROS	25.432,33
DIETAS Y GASTOS DE LOCOMOCIÓN	7.500,00
PROVEEDORES Y ACREEDORES	3.852.259,19
GASTOS FINANCIEROS	2.600,00
DISMINUCIÓN DE PROVEEDORES Y OTROS ACREEDORES EN DIFERENCIAS DE BALANCE (PASIVO)	28.427,38
TOTAL PAGOS	5.282.187,52
DESCRIPCIÓN DE LOS COBROS	IMPORTE
TRANSF. CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	1.577.592,60
SUBV. CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SU SEMPRESAS MUNICIPALES	815.000,00
SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS	1.300.000,00
CLIENTES	1.090.326,64
INGRESOS FINANCIEROS	0,00
HACIENDA PUBLICA DEUDORA POR IVA	479.343,66
AUMENTO DE CLIENTES Y OTROS DEUDORES EN DIFERENCIAS DE BALANCE (ACTIVO)	-16.915,15
TOTAL COBROS	5.245.347,75
TESORERÍA A 31/12/2024	223.908,36

MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A OBTENER	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:
<p>La sociedad municipal Málaga Deporte y Eventos, S.A. presenta un presupuesto elaborado con criterios de máxima austeridad, teniendo en cuenta las indicaciones que para su confección han sido transmitidas desde el Área de Economía y Presupuestos del Ayuntamiento de Málaga para el año 2024.</p> <p>Los objetivos a conseguir por esta sociedad durante el ejercicio 2024 serían los siguientes:</p> <ul style="list-style-type: none"><input type="checkbox"/> Convertir a Málaga Deporte y Eventos en una empresa referencial a nivel nacional para la organización y celebración de eventos.<input type="checkbox"/> Realizar un estudio de viabilidad para la puesta en marcha de nuevas líneas de negocio.<input type="checkbox"/> Mantener el nivel de ingresos por arrendamientos de espacios del Palacio de Deportes<input type="checkbox"/> Certificar el Auditorio Municipal y el Skate Park con el Certificado de Calidad ambiental otorgado por el área de sostenibilidad del Ayuntamiento de Málaga; el Palacio de Deportes ya cuenta con dicha certificación. <p>Para el año 2024 el total de gastos presupuestados asciende a 3.610.173,24 €. Del total del presupuesto, 2.795.173,24 € corresponden a la actividad habitual de la empresa, siendo la financiación a través de los ingresos propios el 44 %, lo que expresado en euros ascendería a 1.217.580,64 €.</p> <p>Y dentro de la actividad de promoción de la ciudad de Málaga y del fomento de la práctica del deporte y de la actividad física que viene desarrollando el Excmo. Ayuntamiento de Málaga a través de sus entes instrumentales, éste financiaría a través de subvenciones corrientes un importe total de 815.000,00 €.</p> <p>En relación al presupuesto de inversiones del año 2024 se incluyen las partidas que se detallan en el capítulo de la Memoria Explicativa de Actividades, Inversiones y Financiación, inversiones que sólo podrían llevarse a cabo a través de transferencias de capital ya que esta sociedad municipal no cuenta con financiación propia para poder hacer frente a las mismas. Dichas inversiones ascienden a la cantidad de 1.300.000,00 €, en las que cabe destacar :</p> <ol style="list-style-type: none">1. Suministro e instalación de video marcador (Palacio) por importe de 800.000,00 €2. Reforma Climatización (Palacio) por importe de 250.000,00 € <p>que representan 1.050.000,00 €, el 80,77 % del total presupuestado por este concepto.</p> <p>En resumen, las cantidades solicitadas al Excmo Ayuntamiento de Málaga para el ejercicio 2024 serían las siguientes:</p> <p>A.-Transferencias corrientes 2.392.592,60 € de las cuales 815.000,00 € corresponden a subvenciones corrientes del Ayuntamiento a sus empresas municipales.</p> <p>B.- Subvenciones de capital 1.300.000,00 €</p>	

MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:
<p>Málaga Deporte y Eventos, S.A., presenta un presupuesto elaborado con criterios de máxima austeridad, teniendo en cuenta las indicaciones que para su confección han sido transmitidas desde el Área de Economía y Presupuestos del Ayuntamiento de Málaga para el año 2024.</p> <p>Este presupuesto incluiría:</p> <p>1.- El Capítulo 1, en el que se recoge un incremento del 2 %, en base a la propuesta realizada por el Gobierno a través del Ministerio de Hacienda y Función Pública a los representantes sindicales de los empleados públicos, que sería de aplicación para esta sociedad municipal en el ejercicio 2024. También se contempla los trienios que se devengarán durante el ejercicio y las diferencias por adecuación de categorías a las necesidades de la empresa.</p> <p>2.- La gestión correspondiente a las instalaciones del Palacio de Deportes José M^a Martín Carpena, el Auditorio Municipal Cortijo de Torres y las instalaciones del Skate Park, con una plantilla de 23 trabajadores.</p> <p>3.- Dentro de la actividades recogidas en el objeto social de esta empresa municipal se encuentran las de promover y organizar la celebración de toda clase de eventos deportivos, exhibiciones y competiciones de alto nivel, y los de carácter cultural, social, recreativos, u otros de interés para la ciudad. Y dentro de la actividad de promoción de la ciudad de Málaga y del fomento de la práctica del deporte y de la actividad física que viene desarrollando el Excmo. Ayuntamiento de Málaga a través de sus entes instrumentales, éste financiaría a través de subvenciones corrientes por un importe total de 815.000,00 €.</p> <ul style="list-style-type: none">• 6.000,00 € Patrocinio Genuine, para circuito a nivel nacional de fútbol 7 y fútbol 11• 30.000,00 € Patrocinio Club Deportivo Atletismo Málaga para la formación y preparación para las competiciones de atletas malagueños.• 500.000,00 € Patrocinio Unicaja Baloncesto • 5.000,00 € Patrocinio Carolina Navarro• 30.000,00 € Patrocinio Damián Quintero• 10.000,00 € Patrocinio María Torres• 110.000,00 € Patrocinio del Club de Balonmano Femenino Málaga Costa del Sol• 40.000,00 € Patrocinio del Club Atlético Torcal Fútbol Sala Femenino• 84.000,00 € Patrocinio del Club Balonmano Masculino Ciudad de Málaga	

MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:

El total de gastos presupuestados para el año 2024 asciende a 3.610.173,24 €. Del total del presupuesto, 2.795.173,24 € corresponden a la actividad habitual de la empresa. La financiación a través de los ingresos propios sería del 44 %, lo que expresado en euros ascendería a 1.217.580,64 €.

En relación al presupuesto de inversiones del año 2024 que asciende a la cantidad de 1.300.000,00€, se destinaría a las siguientes actuaciones:

Nº	Instalación	Concepto	Base Imponible
1	PALACIO	Suministro e instalación de video marcador (PALACIO)	800.000,00
2	PALACIO	Reforma Climatización (PALACIO)	250.000,00
3	PALACIO	Reforma de obras e instalaciones (PALACIO)	122.000,00
4	AUDITORIO	Reforma de obras e instalaciones (AUDITORIO)	50.000,00
5	PALACIO	Instalación Soportes Publicidad Zona Público PDM	35.000,00
6	SKATE	Reformas y mejoras SKATE	40.000,00
7	SKATE	Material Técnico SKATE	3.000,00
TOTAL			1.300.000,00

- Suministro e instalación de video marcador (Palacio):** Suministro e instalación de un nuevo video marcador LED con electrónica de control, estructura de anclaje, motores de elevación y electrónica para la producción de contenidos.
- Reforma Climatización (Palacio):** Reforma de las instalaciones de climatización de frío y calor, unidades de tratamiento de aire, válvulas, tuberías de agua, conductos de aire y ajustes de funcionamiento automatizado mediante control domótico.
- Reforma de obra e instalaciones (Palacio):** Reformas en paramentos verticales, cerramientos e instalaciones para una mejora en la eficiencia energética del edificio.
- Reforma de obra e instalaciones (Auditorio):** Reformas en paramentos verticales, cerramientos, pavimento e instalaciones para una mejora en la eficiencia energética del recinto.
- Instalación soportes publicidad zona público (PDM):** Con motivo del 25 aniversario del Palacio de Deportes, queremos dar más visibilidad de nuestra imagen y la del Ayuntamiento en las instalaciones que gestiona Málaga Deporte y Eventos a los usuarios que hacen uso de ellas. Por otro parte, estos soportes pueden suponer una nueva fuente de ingresos para la Empresa en ejercicios futuros.
- Reformas y mejoras SKATE:** para la práctica de las distintas modalidades existentes.
- Material Técnico SKATE:** Adquisición de material (Rollers, Skates, BMx y Scooters) para el alquiler y la impartición de cursos a los usuarios del Skate Park.

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.

CÓDIGO:

Dentro del Plan Cuatrienal de Inversiones y en relación con las inversiones que se prevén para los siguientes ejercicios 2025-2026 y 2027 se incluirían las siguientes actuaciones:

AÑO 2025

Nº	Instalación	Concepto	Base Imponible
1	PALACIO	Reforma de obra e instalaciones	550.000,00
2	AUDITORIO	Reforma de obra e instalaciones	50.000,00
3	PALACIO	Instalación soportes publicidad zona público	40.000,00
4	TODAS	Renovación y mejora infraestructura sistemas informáticos	30.000,00
5	SKATE	Zona sombras	60.000,00
6	SKATE	Reformas y mejoras	40.000,00
7	SKATE	Construcción nuevos módulos	50.000,00
8	SKATE	Material Técnico	3.000,00
TOTAL INVERSIONES			823.000,00 €

AÑO 2026

Nº	Instalación	Concepto	Base Imponible
1	PALACIO	Reforma de obra e instalaciones	600.000,00
2	AUDITORIO	Reforma de obra e instalaciones	50.000,00
3	PALACIO	Instalación soportes publicidad zona público	40.000,00
4	TODAS	Renovación y mejora infraestructura sistemas informáticos	40.000,00
5	SKATE	Reformas y mejoras	40.000,00
6	SKATE	Construcción nuevos módulos	50.000,00
7	SKATE	Material Técnico	3.000,00
TOTAL INVERSIONES			823.000,00 €

AÑO 2027

Nº	Instalación	Concepto	Base Imponible
1	PALACIO	Reforma de obra e instalaciones	650.000,00
2	AUDITORIO	Reforma de obra e instalaciones	50.000,00
3	PALACIO	Instalación soportes publicidad zona público	40.000,00
4	TODAS	Renovación y mejora infraestructura sistemas informáticos	40.000,00
5	SKATE	Reformas y mejoras	45.000,00
6	SKATE	Construcción nuevos módulos	50.000,00
7	SKATE	Material Técnico	3.000,00
TOTAL INVERSIONES			878.000,00 €

MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA : MÁLAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.	CÓDIGO:
<ol style="list-style-type: none">1. Reforma de obra e instalaciones (Palacio): Reformas en paramentos verticales, cerramientos e instalaciones para una mejora en la eficiencia energética y por tanto mejorar la calificación energética del edificio Reforma de espacios y mejoras de las instalaciones para una mejora en la eficiencia energética.2. Reforma de obra e instalaciones Auditorio: Reformas en paramentos verticales, cerramientos, pavimento e instalaciones para una mejora en la eficiencia energética del recinto. Reforma de espacios y mejoras de instalaciones para una mejora en la eficiencia energética.3. Instalación Soportes Publicidad Zona Público PDM: en la zona de público del Palacio de Deportes para venderlos como espacios publicitarios4. Renovación y mejora infraestructura sistemas informáticos TODAS: reposición, actualización y compra de equipos informáticos, instalación fibra óptica y mejora red de datos del Palacio de Deportes, instalación sistema de emisión por IPTV, etc.5. Zona sombras SKATE: en distintas zonas del Skate Park destinado a evitar el excesivo calor, especialmente en los meses de verano6. Reformas y mejoras SKATE: destinado a mejorar los espacios ya existentes, ampliación espacios, mejoras en la climatización, pavimentos, reparación en aseos... etc7. Construcción nuevos módulo SKATE: destinado a ampliar la oferta de actividades dentro del Skate Park8. Material Técnico SKATE: adquisición de material para alquiler a los usuarios (casco, sistemas de protección, patines, monopatines, scooters, bicicletas...) <p>Los precios de las partidas contempladas en los cuadros anteriores de inversiones son orientativos.</p>	

PLAN ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN					PRESUPUESTO 2024	
EMPRESA : MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.					CÓDIGO:	
PARTIDA ECONOMICA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LA INVERSIÓN	IMPORTE	FINANCIACIÓN			
			RECURSOS PROPIOS		RECURSOS AJENOS	
			APLICADO	CUANTÍA	DESCRIPC.	CUANTÍA
63300	Suministro e instalación de video marcador (PALACIO)	800.000,00 €			Subv. Capital	800.000,00 €
63300	Reforma Climatización (PALACIO)	250.000,00 €			Subv. Capital	250.000,00 €
63200	Reforma de obras e instalaciones PDM	122.000,00 €			Subv. Capital	122.000,00 €
63200	Reforma de obra e instalaciones AUDITORIO	50.000,00 €			Subv. Capital	50.000,00 €
62701	Instalación Soportes Publicidad Zona Público PDM	35.000,00 €			Subv. Capital	35.000,00 €
63200	Reformas y mejoras SKATE	40.000,00 €			Subv. Capital	40.000,00 €
62900	Material Técnico SKATE	3.000,00 €			Subv. Capital	3.000,00 €
	TOTAL	1.300.000,00 €			TOTAL	1.300.000,00 €

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN											PRESUPUESTO		
EMPRESA: MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.										CÓDIGO:		2024	
DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2024			AÑO 2025			AÑO 2026			AÑO 2027			
	IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		
		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS	
Suministro e instalación de video marcador (PALACIO)	800.000,00 €		800.000,00 €										
Reforma Climatización (PALACIO)	250.000,00 €		250.000,00 €										
Reforma de obras e instalaciones PDM	122.000,00 €		122.000,00 €	550.000,00 €		550.000,00 €	600.000,00 €		600.000,00 €	650.000,00 €		650.000,00 €	
Reforma de obra e instalaciones AUDITORIO	50.000,00 €		50.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €	
Instalación Soportes Publicidad Zona Público PDM	35.000,00 €		35.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	
Reformas y mejoras SKATE	40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	45.000,00 €		45.000,00 €	
Material Técnico SKATE	3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €	
Renovación y mejora infraestructuras sistemas Informáticos TODAS				30.000,00 €		30.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €		40.000,00 €	
Zona sombras SKATE				60.000,00 €		60.000,00 €							
Construcción nuevos módulo SKATE				50.000,00 €		50.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €	50.000,00 €		50.000,00 €	
TOTAL.....	1.300.000,00 €		1.300.000,00 €	823.000,00 €		823.000,00 €	823.000,00 €		823.000,00 €	878.000,00 €		878.000,00 €	

AJUSTES SEC AL PRESUPUESTO 2024

ENTIDAD: MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.

CONCEPTO (Previsión de ajuste a aplicar a los importes de ingresos y gastos)	Importe contemplado en informe de evaluación	
	2024 (+ / -)	Observaciones
Ingresos a efectos de la Contabilidad Nacional	4.593.689,00	
Importe neto de la cifra de negocios (ajustado)	901.096,40	
Trabajos previstos realizar por la empresa en su activo		
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente		
Subvenciones y transferencias corrientes	2.392.592,60	
Ingresos financieros por intereses		
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos excepcionales		
Aportaciones patrimoniales		
Subvenciones de capital previsto recibir	1.300.000,00	
	4.593.387,21	
Aprovisionamientos	665.862,60	
Gastos de personal	1.365.793,62	
Otros gastos de la explotación	1.250.755,01	
Gastos financieros o asimilados	2.600,00	
Impuesto de sociedades	8.200,98	
Otros impuestos	175,00	
Gastos excepcionales		
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias	1.300.000,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)		
Aplicación de provisiones		
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas		
Capacidad/necesidad de financiación de la Entidad (SEC)	301,79	

(1) Este importe aparecerá como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incremento

REGLA DEL GASTO

ENTIDAD: MALAGA DEPORTE Y EVENTOS, S.A.

CONCEPTO	Avance de la liquidación 2023	Presupuesto 2024	Observaciones
Aprovisionamientos	638.486,09	665.862,60	
Gastos de personal	1.311.841,94	1.365.793,62	
Otros gastos de la explotación	4.016.103,15	1.250.755,01	
Impuesto de Sociedades	322,42	8.200,98	
Otros impuestos	175,00	175,00	
Gastos excepcionales			
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias	250.000,00	1.300.000,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)			
Aplicación de provisiones			
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local			
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas			
Empleos no financieros en términos SEC excepto intereses de la deuda	6.216.928,60	4.590.787,21	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	-175,00	-175,00	
(-) Gastos financiados con fondos finalistas procedentes de la Unión europea o de otras Administraciones Publicas			
Unión Europea			
Estado			
Comunidad Autónoma			
Diputaciones			
Otras Administraciones Publicas			
TOTAL DE GASTO COMPUTABLE DEL EJERCICIO	6.216.753,60	4.590.612,21	

(+/-)INCREMENTOS /DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	0
---	---

DETALLE DE AUMENTOS/DISMINUCIONES PERMANENTES DE RECAUDACION POR CAMBIOS NORMATIVOS

Breve descripción del cambio normativo	Importe inc.(+)/disminuc.(-) en ppto. 201_	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(1) Este importe aparecera como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incremento

(2) ajuste a efectos de consolidación hay que descontarlo en la entidad pagadora