

PRESUPUESTO 2023 MODIFICADO

Modificación presupuestaria.
Presupuesto 2023

Resumen presupuesto

Presupuesto. Ingresos operaciones
de funcionamiento

Presupuesto. Gastos operaciones
de funcionamiento

Presupuesto. Operaciones de
fondos

Detalle subvenciones solicitadas
CSD

Junta Directiva
Comisión Delegada

Diciembre 2022



Real Federación Española
de Automovilismo

MODIFICACION PRESUPUESTARIA. PRESUPUESTO 2023

Cambio legislativo de la nueva Ley del Deporte

La nueva Ley del Deporte, aprobada el pasado 22 de diciembre de 2022, introduce importantes cambios que inciden significativamente sobre el presupuesto 2023 aprobado en Asamblea General el pasado 16 de diciembre.

El artículo 48 de **Integración de las federaciones deportivas autonómicas en la federación deportiva española correspondiente**, viene a establecer en su apartado 1 que *“Para la participación en actividades o competiciones deportivas oficiales de ámbito estatal o internacional, las federaciones deportivas de ámbito autonómico se integrarán necesariamente en las respectivas federaciones deportivas españolas. La integración implicará la aceptación de la normativa interna de las federaciones deportivas españolas. **El hecho de la integración no supondrá obligación de contenido económico por este concepto**”*

Por otro lado el artículo 49 que habla de la Licencia Deportiva, viene a establecer en su apartado 1 que *“**Para la participación en actividades o competiciones deportivas oficiales de ámbito estatal e internacional será preciso estar en posesión de una licencia expedida por la correspondiente federación deportiva española .../...**”*

Lo dispuesto en dichos artículos deja sin efecto lo establecido en el Reglamento de integración aprobado el 18 de diciembre de 2020, exclusivamente en lo relativo a la cuota fija anual de integración o aportación al sostenimiento de la RFEDA y su liquidación, establecidas en el capítulo II, artículos 4 y 5 del mencionado Reglamento y por otro lado, otorga competencia exclusiva en la expedición de licencias nacionales e internacionales a la RFEDA.

Incidencia del cambio legislativo en el presupuesto 2023

El mencionado cambio normativo nos obliga a realizar las siguientes modificaciones presupuestarias sobre el presupuesto 2023 ya aprobado por mayoría absoluta el pasado 16 de diciembre de 2022:

1. Se elimina el importe de ingreso presupuestado en el apartado de INGRESOS PROPIOS cuenta 70200 - CUOTA DE PARTICIPACION FFAA. (Véase página 3 de Presupuestos Modificados)

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
	INGRESOS PROPIOS	5.827.167,46	5.035.017,00	792.150,46	15,73%	6.084.171,18	-257.003,72	-4,22%
70200	Cuota participación FFAA	0,00	542.339,00	-542.339,00	-100,00%	542.364,00	-542.364,00	100,00%

2. A consecuencia de las competencias otorgadas en la expedición de licencia nacionales se introduce un aumento en el aparatado de INGRESOS PROPIOS, cuentas 70101-70104 LICENCIAS FEDERATIVAS quedando establecida su cuantía total en el importe de 1.431.639,00 euros, a su vez, también se introduce un aumento proporcional en el apartado de GASTOS ACTIVIDAD II – ACTIVIDADES DEPORTIVAS, GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD, cuenta 62509 - PRIMAS DE SEGUROS DE DEPORTISTAS quedando fijada su cuantía total en el importe de 518.300,00 euros. (Véanse páginas 3 y 4 de Presupuestos Modificados)

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
	INGRESOS PROPIOS	5.827.167,46	5.035.017,00	792.150,46	15,73%	6.084.171,18	-257.003,72	-4,22%
70101-70104	Licencias federativas	1.431.639,00	163.100,00	1.268.539,00	777,77%	419.043,50	1.012.595,50	241,64%

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
	GASTOS ACTIVIDAD II - ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.483.877,81	2.923.370,00	560.507,81	19,17%	3.029.077,88	454.799,93	15,01%
	GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD	1.398.900,00	992.000,00	406.900,00	41,02%	1.098.300,11	300.599,89	27,37%
62509	Primas de Seguro de Deportistas	518.300,00	159.900,00	358.400,00	224,14%	95.623,96	422.676,04	442,02%

A pesar de los cambios introducidos, por aplicación del plan de viabilidad establecido con el Consejo Superior de Deportes y en cumplimiento de los objetivos marcados por dicho plan para el ejercicio 2023, se continua con el mismo superávit de 78.219,59 euros fijado en el presupuesto aprobado por la Asamblea General.



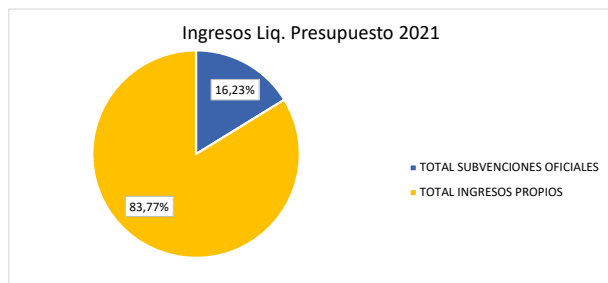
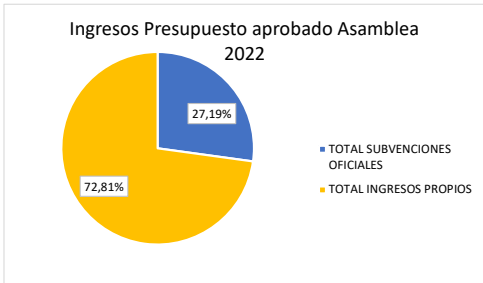
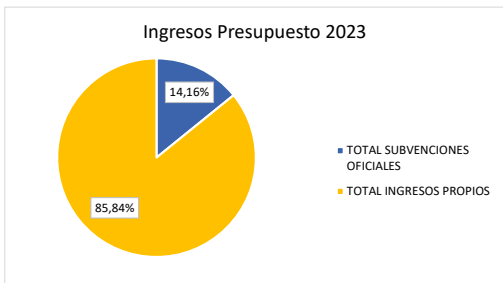
PRESUPUESTO 2023 MODIFICADO: RESUMEN PRESUPUESTO 2023 VS PRESUPUESTO 2022 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

Actividad	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
I. Alta Competición	GASTOS ACTUACIONES	650.750,00	961.250,00	-310.500,00	-32,30%	561.798,00	88.952,00	15,83%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD I : ALTA COMPETICION	650.750,00	961.250,00	-310.500,00	-32,30%	561.798,00	88.952,00	15,83%
II. Actividades Deportivas	GASTOS ACTUACIONES	2.084.977,81	1.931.370,00	153.607,81	7,95%	1.930.777,77	154.200,04	7,99%
	GASTOS INDIRECTOS	1.398.900,00	992.000,00	406.900,00	41,02%	1.098.300,11	300.599,89	27,37%
	ACTIVIDAD II : ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.483.877,81	2.923.370,00	560.507,81	19,17%	3.029.077,88	454.799,93	15,01%
III. Formación	GASTOS ACTUACIONES	95.683,50	127.960,00	-32.276,50	-25,22%	18.394,62	77.288,88	420,17%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD III : FORMACION	95.683,50	127.960,00	-32.276,50	-25,22%	18.394,62	77.288,88	420,17%
IV. Gestión y Funcionamiento	GASTOS ACTUACIONES	58.300,00	67.400,00	-9.100,00	-13,50%	64.720,24	-6.420,24	-9,92%
	GASTOS INDIRECTOS	1.804.366,94	1.688.215,76	116.151,18	6,88%	1.633.579,45	170.787,49	10,45%
	ACTIVIDAD IV : GESTION Y FUNCIONAMIENTO	1.862.666,94	1.755.615,76	107.051,18	6,10%	1.698.299,69	164.367,25	9,68%
V. Fuera de Programa	GASTOS ACTUACIONES	318.923,79	822.500,00	-503.576,21	-61,23%	821.946,37	-503.022,58	-61,20%
	GASTOS INDIRECTOS	277.062,00	223.900,00	53.162,00	23,74%	233.534,66	43.527,34	18,64%
	ACTIVIDAD V: FUERA DE PROGRAMA	595.985,79	1.046.400,00	-450.414,21	-43,04%	1.055.481,03	-459.495,24	-43,53%
VII. Operaciones Financieras	GASTOS ACTUACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	GASTOS INDIRECTOS	21.300,00	19.527,51	1.772,49	9,08%	20.749,07	550,93	2,66%
	ACTIVIDAD VII : OPERACIONES FINANCIERAS	21.300,00	19.527,51	1.772,49	9,08%	20.749,07	550,93	2,66%
TOTAL GASTOS ACTUACIONES		3.208.635,10	3.910.480,00	-701.844,90	-17,95%	3.397.637,00	-189.001,90	-5,56%
TOTAL GASTOS INDIRECTOS		3.501.628,94	2.923.643,27	577.985,67	19,77%	2.986.163,29	515.465,65	17,26%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		6.710.264,04	6.834.123,27	-123.859,23	-1,81%	6.383.800,29	326.463,75	5,11%
TOTAL SUBVENCIONES OFICIALES		961.316,17	1.880.529,27	-919.213,10	-48,88%	1.178.616,74	-217.300,57	-18,44%
TOTAL INGRESOS PROPIOS		5.827.167,46	5.035.017,00	792.150,46	15,73%	6.084.171,18	-257.003,72	-4,22%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		6.788.483,63	6.915.546,27	-127.062,64	-1,84%	7.262.787,92	-474.304,29	-6,53%
+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES FUNCIONAMIENTO		78.219,59	81.423,00	-3.203,41	-3,93%	878.987,63	-800.768,04	-91,10%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS		144.590,56	134.904,76	9.685,80	7,18%	943.293,82	-798.703,26	-84,67%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS		66.370,97	53.481,76	12.889,21	24,10%	64.306,19	2.064,78	3,21%
+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES DE FONDOS		-78.219,59	-81.423,00	3.203,41	-3,93%	-878.987,63	800.768,04	-91,10%
TOTAL OPERACIONES GASTO		6.854.854,60	6.969.028,03	-114.173,43	-1,64%	7.327.094,11	-472.239,51	-6,45%
TOTAL OPERACIONES INGRESO		6.854.854,60	6.969.028,03	-114.173,43	-1,64%	7.327.094,11	-472.239,51	-6,45%

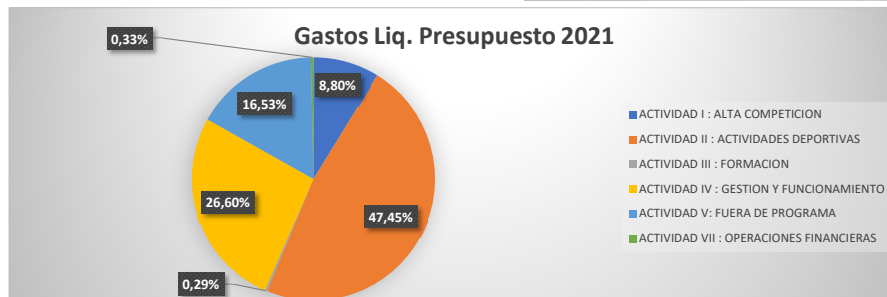
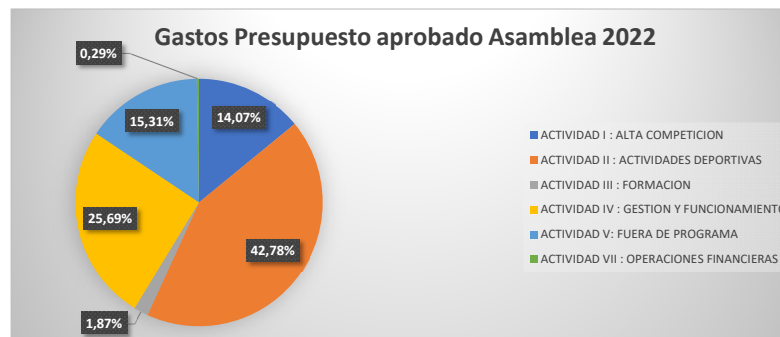
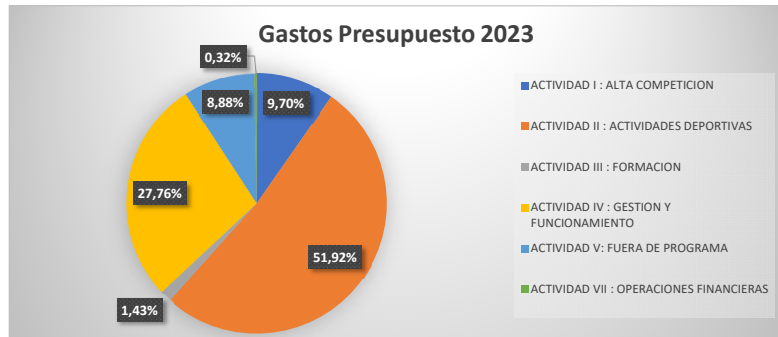


PRESUPUESTO 2023 MODIFICADO: RESUMEN PRESUPUESTO 2023 VS PRESUPUESTO 2022 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

GRÁFICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS POR SUBVENCIONES / INGRESOS PROPIOS



GRÁFICOS COMPARATIVOS DE GASTOS POR ACTIVIDAD





Real Federación Española de Automovilismo

PRESUPUESTO INGRESOS 2023 MODIFICADO - OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO: PRESUPUESTO 2023 VS PRESUPUESTO 2022 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
	TOTAL INGRESOS	6.788.483,63	6.915.546,27	-127.062,64	-1,84%	7.262.787,92	-474.304,29	-6,53%
	SUBVENCIONES OFICIALES	961.316,17	1.880.529,27	-919.213,10	-48,88%	1.178.616,74	-217.300,57	-18,44%
7400000	Consejo Superior de Deportes Ordinaria	581.686,12	767.520,00	-185.833,88	-24,21%	694.321,32	-112.635,20	-16,22%
7400007	Ayudas Deportistas Competiciones Internacionales	0,00	895.150,00	-895.150,00	-100,00%	346.500,00	-346.500,00	-100,00%
7400009	Consejo Superior de Deportes Ayudas a Deportistas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
7400010	Consejo Superior de Deportes - Programa Mujer y Deporte	0,00	0,00	0,00	0,00%	20.985,00	-20.985,00	-100,00%
7400015	CSD Ayudas Produccion TV	70.400,00	150.000,00	-79.600,00	-53,07%	54.048,63	16.351,37	30,25%
7400017	CSD Ayudas al deporte Inclusivo	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.900,00	-1.900,00	-100,00%
7400018	CSD Ayudas Programa TEAMS ESPAÑA ELITE	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00%	0,00	210.000,00	0,00%
74100	Comité Olímpico Español	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00%	0,00	3.500,00	0,00%
74102	Otras Ayudas	37.250,00	10.000,00	27.250,00	272,50%	5.000,00	32.250,00	645,00%
74109	Subvencion FIA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%	47.379,00	2.621,00	5,33%
74600	Subvenciones trasladadas al Resultado del ejercicio	8.480,05	7.859,27	620,78	7,90%	8.482,79	-2,74	-0,03%
	INGRESOS PROPIOS	5.827.167,46	5.035.017,00	792.150,46	15,73%	6.084.171,18	-257.003,72	-4,22%
700	Ventas Vehículos / Material Deportivo	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.310,05	-1.310,05	-100,00%
70101-70104	Licencias federativas	1.431.639,00	163.100,00	1.268.539,00	777,77%	419.043,50	1.012.595,50	241,64%
70200	Cuota participación FFAA	0,00	542.339,00	-542.339,00	-100,00%	542.364,00	-542.364,00	-100,00%
70201	Cuotas Calendario Nacional	598.788,50	705.943,00	-107.154,50	-15,18%	773.630,00	-174.841,50	-22,60%
70202	Cuotas Participación en Actividades	0,00	0,00	0,00	0,00%	23.855,72	-23.855,72	-100,00%
70203	Cuotas Calendario Internacional	684.808,96	850.000,00	-165.191,04	-19,43%	959.995,00	-275.186,04	-28,67%
70300	Cursos Formacion Oficiales (Seminario Oficiales)	0,00	62.400,00	-62.400,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
70301	Derechos Examen Oficiales	0,00	3.500,00	-3.500,00	-100,00%	500,00	-500,00	-100,00%
70302	Seminarios oficiales FIA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
70400	Publicidad y Patrocinio	528.000,00	442.900,00	85.100,00	19,21%	510.231,00	17.769,00	3,48%
70702	Inscripciones campeonatos y otros	168.150,00	174.520,00	-6.370,00	-3,65%	151.150,00	17.000,00	11,25%
70900	Otros Ingresos	123.300,00	25.000,00	98.300,00	393,20%	105.987,98	17.312,02	16,33%
70901	Licencia de Marca	185.000,00	136.900,00	48.100,00	35,14%	159.872,00	25.128,00	15,72%
70902	Homologaciones F.I.A.	15.200,00	14.300,00	900,00	6,29%	14.001,46	1.198,54	8,56%
70903	Fichas de Homologación R.F.E. de A.	195.100,00	195.100,00	0,00	0,00%	234.483,67	-39.383,67	-16,80%
70904	Seguros de Carreras	1.029.300,00	915.365,00	113.935,00	12,45%	1.158.063,60	-128.763,60	-11,12%
70905	Seguros Accidentes licencias	36.300,00	0,00	36.300,00	0,00%	25.059,00	11.241,00	44,86%
70906	Inscripciones Juego Virtual Red	8.900,00	10.400,00	-1.500,00	-14,42%	10.450,00	-1.550,00	-14,83%
70907	Servicios a Deportistas	12.200,00	0,00	12.200,00	0,00%	4.066,74	8.133,26	199,99%
70908	Aportaciones Organizadores Campeonatos	654.500,00	354.500,00	300.000,00	84,63%	354.387,60	300.112,40	84,68%
70909	Ingresos Suministradores unicos Oficiales	0,00	84.500,00	-84.500,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
73000	Trabajos para el Inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
75600	Ingresos por Convenios de Colaboración	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
75601	Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base (ADB2020)	0,00	170.000,00	-170.000,00	-100,00%	82.000,00	-82.000,00	-100,00%
75900	Representación Oficial	5.100,00	3.700,00	1.400,00	37,84%	1.962,11	3.137,89	159,92%
75901	Tribunal Nacional de Apelación	14.900,00	5.400,00	9.500,00	175,93%	4.950,00	9.950,00	201,01%
75902	Multas y Sanciones	25.700,00	16.600,00	9.100,00	54,82%	20.285,05	5.414,95	26,69%
75905	Cuadro de Comisarios	38.400,00	114.000,00	-75.600,00	-66,32%	102.058,89	-63.658,89	-62,37%
75906	Inspecciones y verificaciones	30.900,00	25.900,00	5.000,00	19,31%	61.845,52	-30.945,52	-50,04%
75907	Aprobación de reglamentos	40.981,00	18.650,00	22.331,00	119,74%	13.800,00	27.181,00	196,96%
76100	Ingresos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
76902	Otros ingresosos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%	5,16	-5,16	-100,00%
77100	Beneficios procedentes del inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
77809	Otros ingresos Excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00%	51.891,09	-51.891,09	-100,00%
79100	Reversión inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00%	69.306,16	-69.306,16	-100,00%
79400	Reversión deterioro ctos. Comerciales	0,00	0,00	0,00	0,00%	67.069,85	-67.069,85	-100,00%
79500	Exceso Riesgos y gastos	0,00	0,00	0,00	0,00%	160.546,03	-160.546,03	-100,00%

PRESUPUESTO GASTOS 2023 MODIFICADO - OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO: PRESUPUESTO 2023 VS PRESUPUESTO 2022 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
	TOTAL GASTOS	6.710.264,04	6.834.123,27	-123.859,23	-1,81%	6.383.800,29	326.463,75	5,11%
	GASTOS ACTIVIDAD I - ALTA COMPETICION	650.750,00	961.250,00	-310.500,00	-32,30%	561.798,00	88.952,00	15,83%
	GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES	650.750,00	961.250,00	-310.500,00	-32,30%	561.798,00	88.952,00	15,83%
23-001	RACING FOR SPAIN KARTING FIA	61.750,00	66.100,00	-4.350,00	-6,58%	56.190,44	5.559,56	9,89%
23-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES (ERC)	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	146.911,86	3.088,14	2,10%
23-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLYES (WRC3)	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	108.894,58	41.105,42	37,75%
23-004	CAMPEONATO EUROPA DE RALLYES (ERC4 JUNIOR)	182.000,00	210.000,00	-28.000,00	-13,33%	204.801,12	-22.801,12	-11,13%
22-005	JUEGOS OLIMPICOS DEL MOTORSPORT (SELECCIÓN ESPAÑOLA)	0,00	310.150,00	-310.150,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
21-006	AYUDA BECA PILOTO VENCEDOR BECA U24 RTS	0,00	0,00	0,00	0,00%	30.000,00	-30.000,00	-100,00%
23-007	FIA EUROPEAN CROSS CAR CHAMPIONSHIP	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%	0,00	30.000,00	0,00%
23-008	FIA CROSS CAR ACADEMY TROPHY	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%
23-009	CAMPEONATO EUROPA DE MONTAÑA (EHCC)	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00%	0,00	10.000,00	0,00%
23-010	COPA DEL MUNDO DE ENERGÍAS ALTERNATIVAS ERRC	7.100,00	5.000,00	2.100,00	42,00%	5.000,00	2.100,00	42,00%
22-011	AYUDA BECA PILOTO JUNIOR U24	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
23-012	FIA FORMULA 3 CHAMPIONSHIP	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%	0,00	30.000,00	0,00%
23-013	CAMPEONATO LITUANO DE RALLYES	9.900,00	0,00	9.900,00	0,00%	0,00	9.900,00	0,00%
	GASTOS ACTIVIDAD II - ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.483.877,81	2.923.370,00	560.507,81	19,17%	3.029.077,88	454.799,93	15,01%
	GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD	1.398.900,00	992.000,00	406.900,00	41,02%	1.098.300,11	300.599,89	27,37%
600-602	Material Deportivo / Compras otros aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	0,00%	12.443,80	-12.443,80	-100,00%
62501	Primas de Seguro de Competiciones	752.400,00	815.000,00	-62.600,00	-7,68%	926.211,01	-173.811,01	-18,77%
62509	Primas de Seguro de Deportistas	518.300,00	159.900,00	358.400,00	224,14%	95.623,96	422.676,04	442,02%
623-629	Otros Gastos	12.500,00	7.100,00	5.400,00	76,06%	10.059,84	2.440,16	24,26%
65109	Convenios, Ayudas y Patrocinios Federaciones Autonómicas	85.700,00	0,00	85.700,00	0,00%	51.876,50	33.823,50	65,20%
65301	Cuotas inscripción actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.035,00	-1.035,00	-100,00%
65403	Ayudas a Deportistas	30.000,00	10.000,00	20.000,00	200,00%	1.050,00	28.950,00	2757,14%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		2.084.977,81	1.931.370,00	153.607,81	7,95%	1.930.777,77	154.200,04	7,99%
23-401	ACTO SOCIAL DE ENTREGA DE PREMIOS (GALA CAMPEONES)	34.250,00	40.000,00	-5.750,00	-14,38%	40.000,00	-5.750,00	-14,38%
23-402	MEETINGS EN CIRCUITOS PERMANENTES	169.793,81	123.000,00	46.793,81	38,04%	151.784,66	18.009,15	11,86%
23-403	CPTO. DE ESPAÑA DE AUTOCROSS (CEAX)	98.021,00	64.900,00	33.121,00	51,03%	75.058,29	22.962,71	30,59%
23-404	CPTOS DE ESPAÑA DE KARTING (CEK)	222.560,00	192.950,00	29.610,00	15,35%	206.154,36	16.405,64	7,96%
23-405	CPTO. DE ESPAÑA DE MONTAÑA (CEM)	55.156,00	110.500,00	-55.344,00	-50,09%	108.771,45	-53.615,45	-49,29%
23-406	CPTO DE ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	117.188,00	227.200,00	-110.012,00	-48,42%	272.610,37	-155.422,37	-57,01%
23-407	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA (CERT)	65.750,00	97.950,00	-32.200,00	-32,87%	94.157,69	-28.407,69	-30,17%
23-408	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO (CERTT)	110.489,00	96.670,00	13.819,00	14,30%	103.877,46	6.611,54	6,36%
23-409	RALLYE T.TERRENO "BAJA ESPAÑA"	62.210,00	60.620,00	1.590,00	2,62%	61.172,37	1.037,63	1,70%
23-410	REUNIONES DE COMISIONES Y GRUPOS DE TRAB.	5.500,00	17.500,00	-12.000,00	-68,57%	1.867,68	3.632,32	194,48%
23-411	RALLYE TEAM SPAIN (RTS)	13.200,00	10.000,00	3.200,00	32,00%	6.274,01	6.925,99	110,39%
21-412	BECA JUNIOR R2	0,00	0,00	0,00	0,00%	58,07	-58,07	-100,00%
22-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	0,00	172.980,00	-172.980,00	-100,00%	151.313,85	-151.313,85	-100,00%
23-415	RACING WEEKEND	594.000,00	375.400,00	218.600,00	58,23%	421.618,90	172.381,10	40,89%
23-416	SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	277.400,00	124.600,00	152.800,00	122,63%	180.822,86	96.577,14	53,41%
23-417	DIGITALIZACION CONTROL COMPETICIONES (SICCOM)	31.400,00	50.000,00	-18.600,00	-37,20%	25.114,57	6.285,43	25,03%
21-418	CAMPAÑA VÍDEOS "REFERENTES EN COMPETICIÓN"	0,00	0,00	0,00	0,00%	8.576,07	-8.576,07	-100,00%
23-419	TCR SPAIN - CAMPEONATO DE ESPAÑA DE SUPERTURISMOS	49.980,00	17.200,00	32.780,00	190,58%	18.498,12	31.481,88	170,19%
21-420	CAMPAÑA VIDEOS "AUTOMOVILISMO INCLUSIVO 2021	0,00	0,00	0,00	0,00%	3.046,99	-3.046,99	-100,00%
23-412	COPA DE ESPAÑA RALLYCROSS	78.900,00	149.900,00	-71.000,00	-47,36%	0,00	78.900,00	0,00%
23-421	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE CARRERAS DE CAMIONES (CECC)	12.760,00	0,00	12.760,00	0,00%	0,00	12.760,00	0,00%
23-429	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE VEHÍCULOS HISTÓRICOS	52.620,00	0,00	52.620,00	0,00%	0,00	52.620,00	0,00%
23-430	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RESISTENCIA / CAMPEONATO DE ESPAÑA I	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00%	0,00	3.200,00	0,00%
23-431	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE FORMULA 4 (también incluida en el RW 22	25.700,00	0,00	25.700,00	0,00%	0,00	25.700,00	0,00%
23-432	COPA COOPER	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00%	0,00	4.900,00	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD III - FORMACIÓN		95.683,50	127.960,00	-32.276,50	-25,22%	18.394,62	77.288,88	420,17%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		95.683,50	127.960,00	-32.276,50	-25,22%	18.394,62	77.288,88	420,17%
22-601	CURSOS DE FORMACIÓN DE NUEVOS Y RECICLAJE OFICIALES	0,00	6.300,00	-6.300,00	-100,00%	732,68	-732,68	-100,00%
23-602	REUNIÓN DE OFICIALES PERMANENTES	66.283,50	0,00	66.283,50	0,00%	876,85	65.406,65	7459,27%
22-602	SEMINARIO DE VOLUNTARIOS Y OFICIALES	0,00	92.700,00	-92.700,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
23-605	ACADEMY CEK	29.400,00	28.960,00	440,00	1,52%	280,10	29.119,90	10396,25%
21-607	SEMINARIO OFICIALES FIA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
22-608	II CAMPUS COPILOTAJE MUJER Y MOTOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	10.350,00	-10.350,00	-100,00%
21-609	SEMINARIO "MOTOR CONECTA"	0,00	0,00	0,00	0,00%	6.154,99	-6.154,99	-100,00%
GASTOS ACTIVIDAD IV - GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO		1.862.666,94	1.755.615,76	107.051,18	6,10%	1.698.299,69	164.367,25	9,68%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		1.804.366,94	1.688.215,76	116.151,18	6,88%	1.633.579,45	170.787,49	10,45%
60200-60201	Otros aprovisionamientos - Material oficina	18.900,00	27.300,00	-8.400,00	-30,77%	28.676,66	-9.776,66	-34,09%
610-612	Variación de existencias de material deportivo	0,00	0,00	0,00	0,00%	-12.684,29	12.684,29	-100,00%
62100	Arrendamiento de Inmuebles	21.400,00	22.200,00	-800,00	-3,60%	18.870,00	2.530,00	13,41%
62102	Renting equipos de impresión	6.200,00	4.250,00	1.950,00	45,88%	4.497,88	1.702,12	37,84%
62200	Reparación y Conservación Inmuebles	5.900,00	12.800,00	-6.900,00	-53,91%	12.639,20	-6.739,20	-53,32%
62207	Reparación y Conservación Equipos Informaticos	8.500,00	12.500,00	-4.000,00	-32,00%	9.891,06	-1.391,06	-14,06%
62208	Reparación y Conservación Vehículos / Equipos Deportiv	11.800,00	8.700,00	3.100,00	35,63%	9.686,42	2.113,58	21,82%
62309	Otros Profesionales	330.900,00	287.808,36	43.091,64	14,97%	227.769,96	103.130,04	45,28%
625	Primas Seguros Inmovilizado	14.400,00	9.800,00	4.600,00	46,94%	11.857,99	2.542,01	21,44%
62701	Propaganda (Obj. Regalo)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
62702	Relaciones Publicas	8.400,00	6.200,00	2.200,00	35,48%	18.904,54	-10.504,54	-55,57%
62704	Produccion TV	0,00	73.900,00	-73.900,00	-100,00%	61.539,76	-61.539,76	-100,00%
62800	Agua	980,00	1.300,00	-320,00	-24,62%	1.049,45	-69,45	-6,62%
62801	Gas	2.700,00	2.670,00	30,00	1,12%	2.614,68	85,32	3,26%
62802	Electricidad	10.500,00	5.900,00	4.600,00	77,97%	5.951,92	4.548,08	76,41%



Conta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
62900	Gastos de Viaje (Personal Administrativo)	9.300,00	10.500,00	-1.200,00	-11,43%	10.874,10	-1.574,10	-14,48%
62902	Libros y Suscripciones	5.900,00	6.200,00	-300,00	-4,84%	5.945,89	-45,89	-0,77%
6290301	Sellos y Tarjetas Correo	2.210,00	1.800,00	410,00	22,78%	1.760,64	449,36	25,52%
6290302	Mensajeros	15.900,00	16.600,00	-700,00	-4,22%	17.076,51	-1.176,51	-6,89%
6290303	Telefono	12.950,00	16.600,00	-3.650,00	-21,99%	15.971,62	-3.021,62	-18,92%
6290401	Jurídicos y Contenciosos	6.200,00	2.700,00	3.500,00	129,63%	1.803,97	4.396,03	243,69%
6290402	Tribunal Nacional Apelación	3.500,00	6.700,00	-3.200,00	-47,76%	2.649,24	850,76	32,11%
6290702	Seguridad Sede RFEDA	1.500,00	1.400,00	100,00	7,14%	1.365,84	134,16	9,82%
6290704	Otros Gastos Varios	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
6290705	Licencias y servicios mantenimiento prog. Informaticos	96.500,00	61.700,00	34.800,00	56,40%	73.430,74	23.069,26	31,42%
6290706	Gastos de Comunidad	4.300,00	4.300,00	0,00	0,00%	4.365,12	-65,12	-1,49%
6290707	Servicios de reprografia e imprenta	12.300,00	2.000,00	10.300,00	515,00%	766,69	11.533,31	1504,30%
6290708	Prestación de servicios varios	33.800,00	27.800,00	6.000,00	21,58%	20.733,43	13.066,57	63,02%
6290900	Gastos Viaje Miembros Organos de Gobierno	6.900,00	5.500,00	1.400,00	25,45%	6.092,08	807,92	13,26%
63000	Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00%	111,00	-111,00	-100,00%
63101	Impuesto Circulación Vehiculos	1.100,00	900,00	200,00	22,22%	898,00	202,00	22,49%
63103	Impuestos Municipales	0,00	150,00	-150,00	-100,00%	144,44	-144,44	-100,00%
63401	Ajustes negativos IVA (Prorrata)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,02	-0,02	-100,00%
64000-64009	Nóminas Personal	838.281,65	780.587,39	57.694,26	7,39%	647.012,28	191.269,37	29,56%
64100-64109	Indemnizaciones al Personal	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
64200-642009	Seguridad Social Personal	210.274,32	201.768,25	8.506,07	4,22%	197.008,09	13.266,23	6,73%
64901	Formación del Personal	16.900,00	0,00	16.900,00	0,00%	0,00	16.900,00	0,00%
64903	Otros Gastos Sociales	9.700,00	7.000,00	2.700,00	38,57%	9.620,30	79,70	0,83%
65000	Pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00	0,00	0,00%	16.753,85	-16.753,85	-100,00%
65300	Cuota de Afiliación FIA y CIK	5.500,00	5.200,00	300,00	5,77%	2.500,00	3.000,00	120,00%
65406	Ayudas a Oficiales	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
655000	Gastos de Desplazamientos	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00%	1.834,25	2.565,75	139,88%
678	Gastos Excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00%	18.738,73	-18.738,73	-100,00%
69400	Provisión insolvencias otras empresas	0,00	0,00	0,00	0,00%	110.551,20	-110.551,20	-100,00%
680	Amortizaciones Inmovilizado Inmaterial	1.181,97	1.134,76	47,21	4,16%	1.181,97	0,00	0,00%
681	Amortizaciones Inmovilizado Material	65.189,00	52.347,00	12.842,00	24,53%	63.124,22	2.064,78	3,27%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		58.300,00	67.400,00	-9.100,00	-13,50%	64.720,24	-6.420,24	-9,92%
23-801	PÁGINAS WEB (RFEDA Y CAMPEONATOS)	2.800,00	3.500,00	-700,00	-20,00%	10.518,49	-7.718,49	-73,38%
23-802	REUNION DE LA ASAMBLEA GENERAL	7.500,00	13.400,00	-5.900,00	-44,03%	18.414,68	-10.914,68	-59,27%
23-803	COMISION DELEGADA 1	900,00	2.000,00	-1.100,00	-55,00%	564,29	335,71	59,49%
23-804	COMISION DELEGADA 2	900,00	2.000,00	-1.100,00	-55,00%	494,00	406,00	82,19%
23-805	COMISION DELEGADA 3	900,00	2.000,00	-1.100,00	-55,00%	448,07	451,93	100,86%
23-806	COMISION DELEGADA 4	900,00	2.000,00	-1.100,00	-55,00%	626,84	273,16	43,58%
23-808	REUNIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA	4.500,00	8.000,00	-3.500,00	-43,75%	3.709,27	790,73	21,32%
23-809	OTRAS REUNIONES PARA LA GESTION FEDERATIVA	16.800,00	22.000,00	-5.200,00	-23,64%	20.495,86	-3.695,86	-18,03%
23-810	REUNIONES DE LA FEDERACION INTERNACIONAL	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00%	9.448,74	3.051,26	32,29%
23-811	AUTORACING MADRID-SALON DEL AUTOMOVIL DE COMPETICION	10.600,00	0,00	10.600,00	0,00%	0,00	10.600,00	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD V - COMPETICIONES INTER. Y GASTOS FUERA DE PROGRAMA		595.985,79	1.046.400,00	-450.414,21	-43,04%	1.055.481,03	-459.495,24	-43,53%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		277.062,00	223.900,00	53.162,00	23,74%	233.534,66	43.527,34	18,64%
62907	Gastos FIA	54.500,00	64.000,00	-9.500,00	-14,84%	91.154,66	-36.654,66	-40,21%
65301	Calendario Internacional (otras compet. sin actuación propia)	222.562,00	159.900,00	62.662,00	39,19%	142.380,00	80.182,00	56,32%
67801	Donaciones (Proyecto Solidario)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		318.923,79	822.500,00	-503.576,21	-61,23%	821.946,37	-503.022,58	-61,20%
23-901	G.P. DE ESPAÑA DE FORMULA UNO	304.748,97	213.000,00	91.748,97	43,07%	206.571,32	98.177,65	47,53%
23-903	SUBIDA INTERNACIONAL AL FITO	6.074,82	0,00	6.074,82	0,00%	227,76	5.847,06	2567,20%
22-904	RALLYE DE ESPAÑA-CATALUÑA	0,00	435.000,00	-435.000,00	-100,00%	437.451,81	-437.451,81	-100,00%
22-905	COPA MUNDIAL DE TURISMOS (WORLD TOURING CAR CUP - WTCR)	0,00	170.000,00	-170.000,00	-100,00%	170.000,00	-170.000,00	-100,00%
23-907	ASISTENCIA A COMPETICIONES INTERNACIONALES	8.100,00	4.500,00	3.600,00	80,00%	863,88	7.236,12	837,63%
22-909	DESARROLLO INTEGRAL PLAN IGUALDAD	0,00	0,00	0,00	0,00%	6.831,60	-6.831,60	-100,00%
GASTOS ACTIVIDAD VII - OPERACIONES FINANCIERAS		21.300,00	19.527,51	1.772,49	9,08%	20.749,07	550,93	2,66%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		21.300,00	19.527,51	1.772,49	9,08%	20.749,07	550,93	2,66%
62600	Comisiones Bancarias	9.100,00	8.700,00	400,00	4,60%	8.436,98	663,02	7,86%
66202	Intereses	9.500,00	8.724,33	775,67	8,89%	9.425,90	74,10	0,79%
66203	Intereses Ayuda Préstamo CSD	2.700,00	2.103,18	596,82	28,38%	2.641,59	58,41	2,21%
668	Diferencias negativas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00%	244,60	-244,60	-100,00%

PRESUPUESTO 2023 MODIFICADO - OPERACIONES DE FONDOS: PRESUPUESTO 2023 VS PRESUPUESTO 2022 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS		66.370,97	53.481,76	12.889,21	24,10%	64.306,19	2.064,78	3,21%
280	Amortizacion Acumulada Inmovilizado Inmaterial	1.181,97	1.134,76	47,21	4,16%	1.181,97	0,00	0,00%
281	Amortizacion Acumulada Inmovilizado material	65.189,00	52.347,00	12.842,00	24,53%	63.124,22	2.064,78	3,27%
130	Suveniones oficiales de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
572	Bancos c/c vista euros	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS		144.590,56	134.904,76	9.685,80	7,18%	943.293,82	-798.703,26	-84,67%
130	Suveniones oficiales de capital	8.480,05	8.454,51	25,54	0,30%	0,00	8.480,05	0,00%
572	Bancos c/c vista euros	136.110,51	126.450,25	9.660,26	7,64%	943.293,82	-807.183,31	-85,57%


DETALLE DE LAS SUBVENCIONES SOLICITADAS Y CONCEDIDAS POR EL CSD PARA ACTIVIDADES: PRESUPUESTO 2023 VS PRESUPUESTO 2022 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2021

Actuación - Actividad	PROGRAMA DEPORTIVO	Presupuesto 2023	Presupuesto 2022 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2021	Dif	%
TOTAL SUBVENCIONES C.S.D.		862.086,12	1.812.670,00	-950.583,88	-52,44%	1.117.754,95	-255.668,83	-22,87%
23-001 - I	I 23-001. RACING FOR SPAIN – KARTING INTERNACIONAL	61.750,00	66.100,00	-4.350,00	-6,58%	66.110,49	-4.360,49	-6,60%
23-002 - I	I 23-002. CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	105.000,00	45.000,00	42,86%
23-003 - I	I 23-003. CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC3)	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	105.000,00	45.000,00	42,86%
23-004 - I	I 23-004. CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES (ERC4 JUNIOR)	182.000,00	210.000,00	-28.000,00	-13,33%	136.500,00	45.500,00	33,33%
22-005 - I	I 22-005 JUEGOS OLIMPICOS DEL MOTORSPORT SELECCIÓN ESPAÑOLA I	0,00	310.150,00	-310.150,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
23-404 - II	II 23-404. CAMPEONATO ESPAÑA DE KARTING (CEK)	90.000,00	50.000,00	40.000,00	80,00%	0,00	90.000,00	0,00%
22-406 - II	II 22-406. CAMPEONATO ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	0,00	77.900,00	-77.900,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
22-407 - II	II 22-407. CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA	0,00	71.500,00	-71.500,00	-100,00%	56.000,00	-56.000,00	-100,00%
22-408 - II	II 22-408. CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO	0,00	69.000,00	-69.000,00	-100,00%	60.000,00	-60.000,00	-100,00%
22-409 - II	II 22-409. BAJA ESPAÑA ARAGON	0,00	25.200,00	-25.200,00	-100,00%	25.200,00	-25.200,00	-100,00%
22-414 - II	II 22-414 CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	0,00	110.000,00	-110.000,00	-100,00%	143.702,41	-143.702,41	-100,00%
21-418 - II	II 21-418 CAMPAÑA VÍDEOS “REFERENTES EN COMPETICIÓN”	0,00	0,00	0,00	0,00%	2.940,00	-2.940,00	-100,00%
21-420 - II	II 21-420 CAMPAÑA DE VIDEOS "AUTOMOVILISMO INCLUSIVO 2021"	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.900,00	-1.900,00	-100,00%
21-608 - III	III 21-608 I CAMPUS COPILOTAJE MUJER Y MOTOR	0,00	0,00	0,00	0,00%	8.350,00	-8.350,00	-100,00%
21-609 - III	III 21-609 SEMINARIO “MOTOR CONECTA”	0,00	0,00	0,00	0,00%	6.065,00	-6.065,00	-100,00%
21-909 - V	V 21-909 DESARROLLO INTEGRAL PLAN IGUALDAD	0,00	0,00	0,00	0,00%	3.630,00	-3.630,00	-100,00%
22-810 - IV	IV 22-810. REUNIONES DEL CONSEJO MUNDIAL DE LA F.I.A	0,00	5.400,00	-5.400,00	-100,00%	3.240,00	-3.240,00	-100,00%
IV	IV GESTION Y FUNCIONAMIENTO (640 SUELDOS Y SALARIOS)	0,00	0,00	0,00	0,00%	340.068,42	-340.068,42	-100,00%
IV	IV GESTION Y FUNCIONAMIENTO (62704 Producción TV)	70.400,00	150.000,00	-79.600,00	-53,07%	54.048,63	16.351,37	30,25%
22-011 - I	I 22-011 AYUDA BECA PILOTO JUNIOR U24	0,00	10.000,00	-10.000,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
23-007 - I	I 23-007 FIA EUROPEAN CROSS CAR CHAMPIONSHIP	11.718,00	30.000,00	-18.282,00	-60,94%	0,00	11.718,00	0,00%
23-008 - I	I 23-008 FIA CROSS CAR ACADEMY TROPHY	7.812,00	20.000,00	-12.188,00	-60,94%	0,00	7.812,00	0,00%
23-009 - I	I 23-009 CAMPEONATO EUROPA DE MONTAÑA (EHCC)	3.906,00	10.000,00	-6.094,00	-60,94%	0,00	3.906,00	0,00%
23-010 - I	I 23-010 COPA DEL MUNDO DE ENERGÍAS ALTERNATIVAS	2.782,12	5.000,00	-2.217,88	-44,36%	0,00	2.782,12	0,00%
22-416 - II	II 22-416 SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	0,00	182.420,00	-182.420,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
22-419 - II	II 22-419 TCR SPAIN - CAMPEONATO DE ESPAÑA DE SUPERTURISMOS	0,00	110.000,00	-110.000,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
23-012 - I	I 23-012 FIA FORMULA 3 CHAMPIONSHIP	11.718,00	0,00	11.718,00	0,00%	0,00	11.718,00	0,00%
23-415 - II	II 23-415 RACING WEEKEND-CAMPEONATO DE ESPAÑA DE F4	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00%	0,00	120.000,00	0,00%