



**Real Federación Española
de Automovilismo**

PRESUPUESTOS 2021

Asamblea General 19-diciembre-2020

- INFORME PRESUPUESTO 2021
- GRÁFICOS
- RESUMEN PRESUPUESTO
- PRESUPUESTO INGRESOS.
OPERACIONES
FUNCIONAMIENTO
- PRESUPUESTO GASTOS.
OPERACIONES
FUNCIONAMIENTO
- PRESUPUESTO OPERACIONES
FONDOS
- DETALLE SUBVENCIONES CSD

INFORME PRESUPUESTOS 2021

IMPACTO CRISIS SANITARIA COVID-19 SOBRE LOS PRESUPUESTOS 2021

La temporada deportiva 2020 se vio seriamente afectada por la crisis del **coronavirus**, produciéndose una reducción considerable en número competiciones nacionales e internacionales que incidieron de forma muy significativa en los presupuestos de dicho ejercicio.

Los presupuestos 2021 que ahora se presentan, se enmarcan dentro de un escenario de regreso a la normalidad deportiva, condicionado a un calendario deportivo sin reducciones significativas en el número de competiciones nacionales e internacionales. No obstante, este presupuesto podría verse negativamente afectado en función de la evolución de la pandemia y los posibles efectos adversos, tanto en el ámbito económico como deportivo, que puedan derivarse de futuras restricciones causadas por la misma. En dicho caso se realizarán en el futuro los oportunos ajustes

ANALISIS DE LAS PRINCIPALES MAGNITUDES DEL PRESUPUESTO 2021

Por aplicación del plan de viabilidad establecido con el Consejo Superior de Deportes y en cumplimiento de los objetivos marcados por dicho plan, el presupuesto 2021 muestra un superávit de 78.645,44 euros en operaciones de funcionamiento que es compensado con un déficit por el mismo importe en operaciones de fondos

INGRESOS PROPIOS

Se presupuestan los ingresos bajo un escenario de vuelta a la normalidad en la actividad deportiva con un aumento tanto en los ingresos por subvenciones como en los ingresos propios. Si comparamos las cifras producidas en la ejecución del presupuesto 2019 y las presupuestadas para 2021, de los 4.866.297,24 euros de 2019 pasamos a los 5.238.330,69 euros presupuestados para 2021, que representa un aumento del 7,65%.

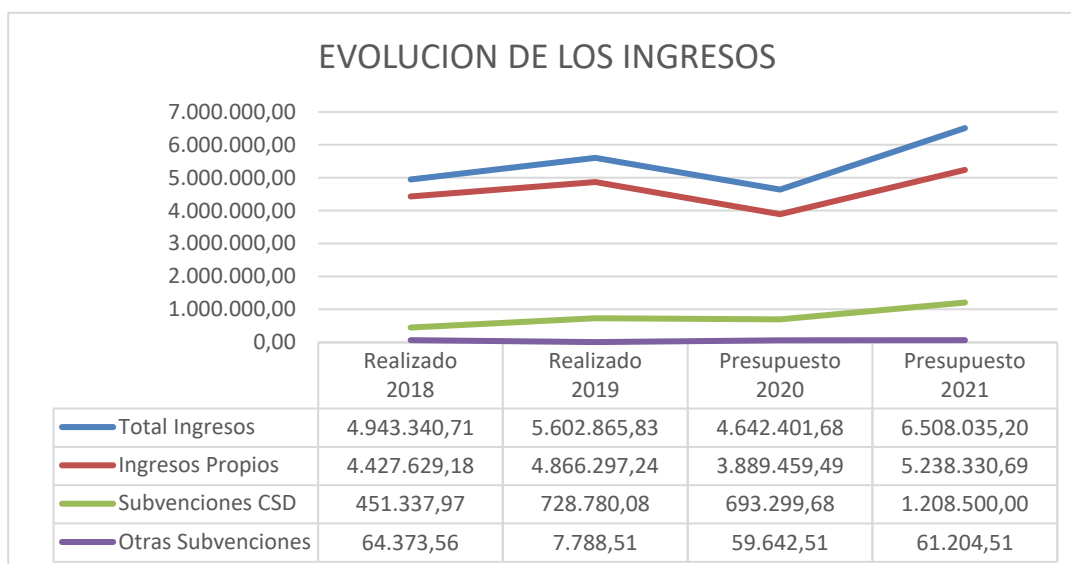
SUBVENCIONES CSD

En cuanto a las ayudas obtenidas del Consejo Superior de Deportes, somos continuistas en nuestra pretensión de solicitar mayores subvenciones al CSD con la finalidad de lograr que se nos tenga en mayor consideración y no persista el agravio comparativo existente, si analizamos las ayudas concedidas a otras federaciones. En este ejercicio 2020 se nos han concedido ayudas por importe de 911.104,60 euros con un incremento respecto a las concedidas en 2019 de un 25,02% y respecto a las concedidas de 2018 de algo más al 100%. Teniéndose en cuenta las previsiones del CSD, con un incremento sustancial en las ayudas para 2021 previsto en los Presupuestos Generales del Estado, se presupuestan para este ejercicio 2021 por importe 1.208.500,00 euros lo que supone un incremento sobre las concedidas en el

ejercicio 2020 del 32,64%. En 2021 Seguimos con nuestro propósito de fomentar la ayuda directa a nuestros deportistas en ayudas para actuaciones como:

1. RACING FOR SPAIN – KARTING INTERNACIONAL
2. CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)
3. CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC2)
4. CAMPEONATO EUROPA DE RALLY (PREMIO BK JUNIOR R2)
5. FIA MOTORSPORT GAMES

Para mayor detalle véase detalle página 3 de presupuesto de ingresos 2021 y página 7 detalle de subvenciones presupuestos 2021



GASTO

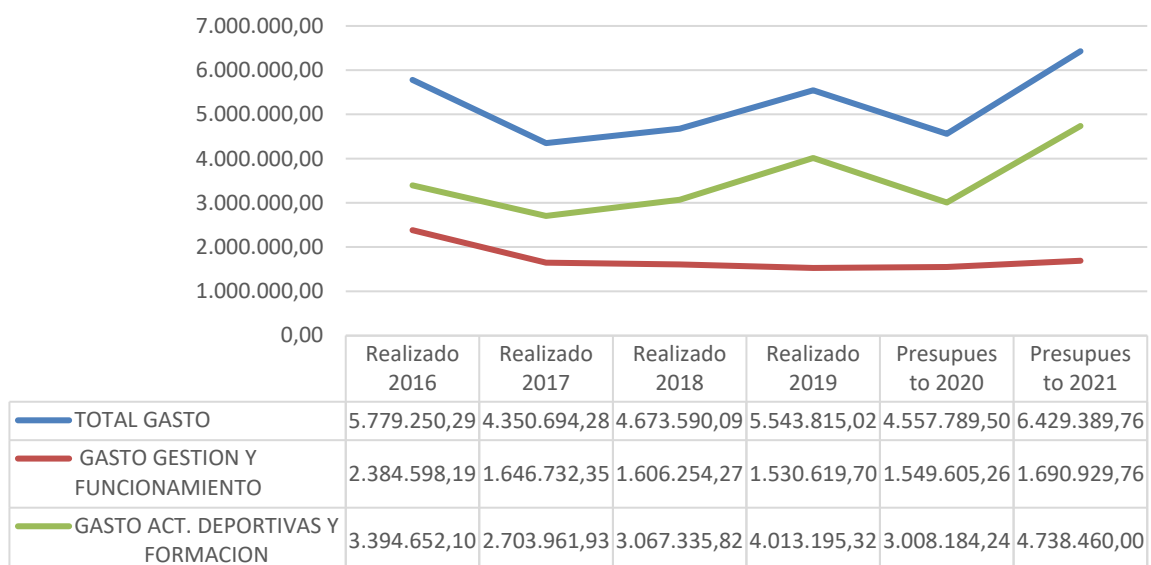
Los gastos de GESTION Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO se presupuestan con un aumento que porcentualmente representa un incremento del 10,47% si comparamos las cifras arrojadas por la liquidación del presupuesto 2019, se introducen nuevas actuaciones como la remodelación de la página Web de la Federación para acondicionarla a las nuevas demandas, se aumentan los salarios y cotizaciones a la seguridad social en lo estipulado por el convenio colectivo aplicable a la RFEDA y se aumentan algunas partidas en el IPC previsto para 2021.

Los gastos pertenecientes a ACTIVIDADES DEPORTIVAS y de FORMACION experimentan un aumento generalizado, se presupuestan mayores ayudas a nuestros deportistas en competiciones internacionales y contemplamos un aumento generalizado en las competiciones de carácter nacional y la actividad formativa

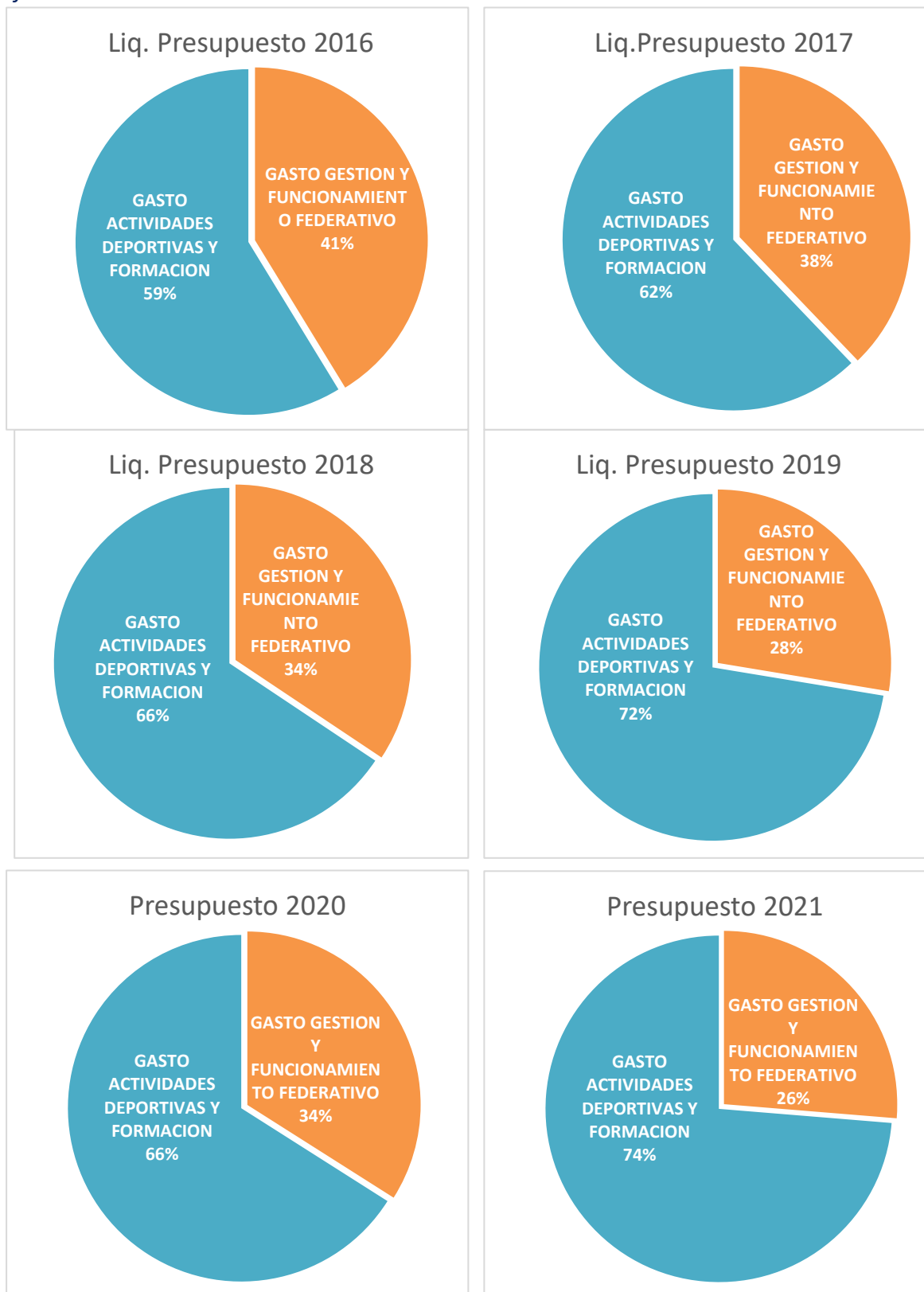
Para más detalle véase página 1 resumen del presupuesto 2021 y páginas 4, 5, 6 y 7 de presupuesto de gastos 2021

Si analizamos la relación de los gastos de GESTION Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO con el resto de gastos destinados a ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y DE FORMACION se puede comprobar, que los gastos de gestión y funcionamiento federativo se cifraban porcentualmente en un 41,26% respecto al total gasto según datos arrojados por la liquidación del presupuesto 2016, mientras que según los datos de liquidación del presupuesto 2017 se reducen dichos gastos respecto al total situándose en la cifra del 37,85% , en liquidación presupuesto 2018 dicha relación se cifra en un 34,36% y en liquidación presupuestos 2019 y presupuestos 2020 se cifran en un 27,60%, y en un 34% respectivamente. En 2021, presupuestariamente, la relación entre gastos de GESTION Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO con el resto de gastos, logramos situarlo en un porcentaje del 26,30%. Si bien en 2020 se produce un receso en dicha ratio motivado por gastos extraordinarios del proceso electoral y la coyuntura provocada por la pandemia del Covid-19, en presupuestos del 2021 logramos corregir dicha deficiencia. En términos generales se produce una mejora continuada en la distribución del gasto, al primarse el gasto destinado a ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y DE FORMACION en detrimento del gasto destinado a GESTION Y FUNCIONAMIENTO FEDERATIVO.

EVOLUCION DEL GASTO



Gráficas relación gastos gestión y funcionamiento / gastos actividades deportivas y formación





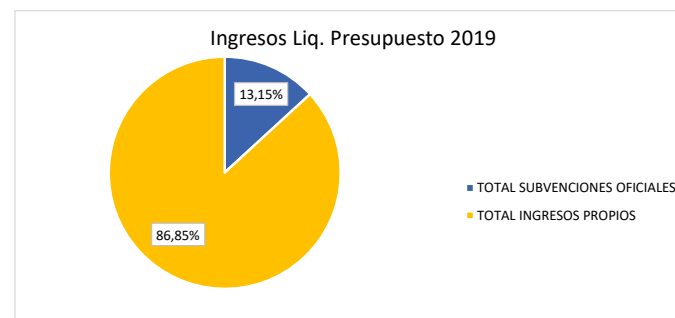
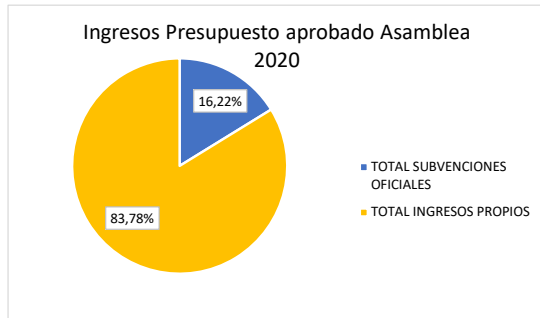
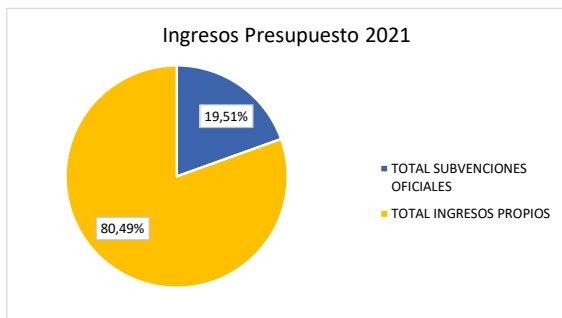
PRESUPUESTO 2021: RESUMEN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2020 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2019

Actividad	Concepto	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
I. Alta Competición	GASTOS ACTUACIONES	679.700,00	448.400,00	231.300,00	51,58%	542.989,82	136.710,18	25,18%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD I : ALTA COMPETICION	679.700,00	448.400,00	231.300,00	51,58%	542.989,82	136.710,18	25,18%
II. Actividades Deportivas	GASTOS ACTUACIONES	1.966.000,00	1.270.063,30	695.936,70	54,80%	1.793.532,96	172.467,04	9,62%
	GASTOS INDIRECTOS	1.072.900,00	605.486,74	467.413,26	77,20%	1.037.320,72	35.579,28	3,43%
	ACTIVIDAD II : ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.038.900,00	1.875.550,04	1.163.349,96	62,03%	2.830.853,68	208.046,32	7,35%
III. Formación	GASTOS ACTUACIONES	71.110,00	116.131,19	-45.021,19	-38,77%	57.451,11	13.658,89	23,77%
	GASTOS INDIRECTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	ACTIVIDAD III : FORMACION	71.110,00	116.131,19	-45.021,19	-38,77%	57.451,11	13.658,89	23,77%
IV. Gestión y Funcionamiento	GASTOS ACTUACIONES	161.980,00	76.246,80	85.733,20	112,44%	137.263,00	24.717,00	18,01%
	GASTOS INDIRECTOS	1.528.949,76	1.473.358,47	55.591,29	3,77%	1.393.356,70	135.593,06	9,73%
	ACTIVIDAD IV : GESTION Y FUNCIONAMIENTO	1.690.929,76	1.549.605,27	141.324,49	9,12%	1.530.619,70	160.310,06	10,47%
V. Fuera de Programa	GASTOS ACTUACIONES	699.300,00	456.303,00	242.997,00	53,25%	524.651,32	174.648,68	33,29%
	GASTOS INDIRECTOS	233.500,00	97.000,00	136.500,00	140,72%	46.605,06	186.894,94	401,02%
	ACTIVIDAD V : FUERA DE PROGRAMA	932.800,00	553.303,00	379.497,00	68,59%	571.256,38	361.543,62	63,29%
VII. Operaciones Financieras	GASTOS ACTUACIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	GASTOS INDIRECTOS	15.950,00	14.800,00	1.150,00	7,77%	10.644,33	5.305,67	49,85%
	ACTIVIDAD VII : OPERACIONES FINANCIERAS	15.950,00	14.800,00	1.150,00	7,77%	10.644,33	5.305,67	49,85%
TOTAL GASTOS ACTUACIONES		3.578.090,00	2.367.144,29	1.210.945,71	51,16%	3.055.888,21	522.201,79	17,09%
TOTAL GASTOS INDIRECTOS		2.851.299,76	2.190.645,21	660.654,55	30,16%	2.487.926,81	363.372,95	14,61%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		6.429.389,76	4.557.789,50	1.871.600,26	41,06%	5.543.815,02	885.574,74	15,97%
TOTAL SUBVENCIONES OFICIALES		1.269.704,51	752.942,19	516.762,32	68,63%	736.568,59	533.135,92	72,38%
TOTAL INGRESOS PROPIOS		5.238.330,69	3.889.459,49	1.348.871,20	34,68%	4.866.297,24	372.033,45	7,65%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO		6.508.035,20	4.642.401,68	1.865.633,52	40,19%	5.602.865,83	905.169,37	16,16%
+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES FUNCIONAMIENTO		78.645,44	84.612,18	-5.966,74	-7,05%	59.050,81	19.594,63	33,18%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS		129.577,46	150.739,10	-21.161,64	-14,04%	123.893,65	5.683,81	4,59%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS		50.932,02	66.126,92	-15.194,90	-22,98%	64.842,84	-13.910,82	-21,45%
+ SUPERAVIT /- DEFICIT OPERACIONES DE FONDOS		-78.645,44	-84.612,18	5.966,74	-7,05%	-59.050,81	-19.594,63	33,18%
TOTAL OPERACIONES GASTO		6.558.967,22	4.708.528,60	1.850.438,62	39,30%	5.667.708,67	891.258,55	15,73%
TOTAL OPERACIONES INGRESO		6.558.967,22	4.708.528,60	1.850.438,62	39,30%	5.667.708,67	891.258,55	15,73%

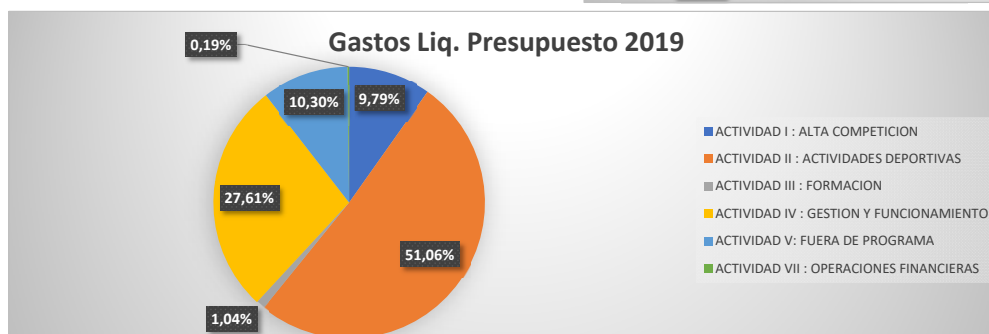
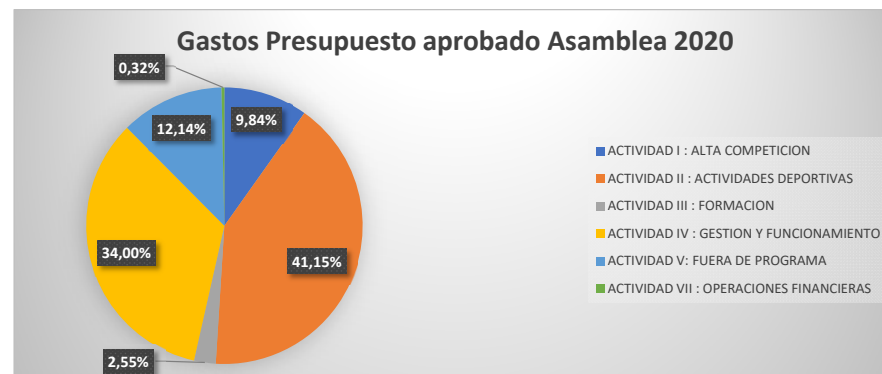
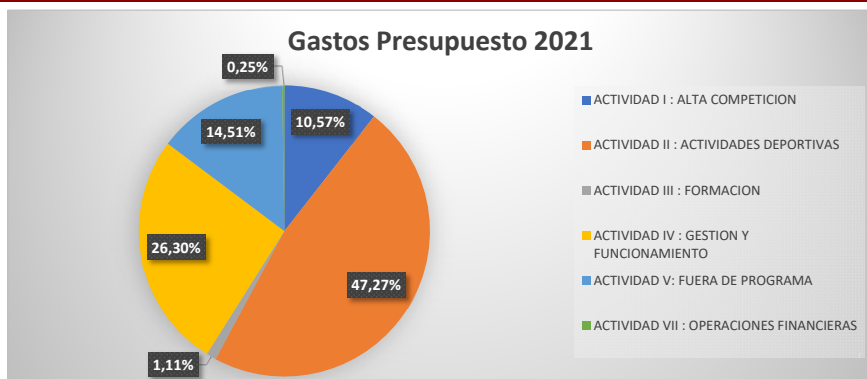


PRESUPUESTO 2021: RESUMEN PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2020 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2019

GRÁFICOS COMPARATIVOS DE INGRESOS POR SUBVENCIONES / INGRESOS PROPIOS



GRÁFICOS COMPARATIVOS DE GASTOS POR ACTIVIDAD



PRESUPUESTO INGRESOS 2021 - OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO: PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2020 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2019

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
	TOTAL INGRESOS	6.508.035,20	4.642.401,68	1.865.633,52	40,19%	5.602.865,83	905.169,37	16,16%
	SUBVENCIONES OFICIALES	1.269.704,51	752.942,19	516.762,32	68,63%	736.568,59	533.135,92	72,38%
7400000	Consejo Superior de Deportes Ordinaria	528.800,00	286.349,68	242.450,32	84,67%	326.380,08	202.419,92	62,02%
7400007	C.S.D. Ayudas Dchos. Audiovisuales Proyectos	679.700,00	396.700,00	283.000,00	71,34%	389.000,00	290.700,00	74,73%
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	10.250,00	-10.250,00	-100,00%	13.400,00	-13.400,00	-100,00%
74100	Comité Olímpico Español	2.750,00	2.750,00	0,00	0,00%	4.000,00	-1.250,00	-31,25%
74109	Subvencion FIA	50.000,00	48.438,00	1.562,00	3,22%	0,00	50.000,00	0,00%
74600	Subvenciones trasladadas al Resultado del ejercicio	8.454,51	8.454,51	0,00	0,00%	3.788,51	4.666,00	123,16%
	INGRESOS PROPIOS	5.238.330,69	3.889.459,49	1.348.871,20	34,68%	4.866.297,24	372.033,45	7,65%
700	Ventas Vehículos / Material Deportivo	0,00	7.900,00	-7.900,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
70101-70104	Licencias federativas	328.580,00	689.648,00	-361.068,00	-52,36%	916.952,50	-588.372,50	-64,17%
70200	Cuota participación FFAA	587.532,00	0,00	587.532,00	0,00%	0,00	587.532,00	0,00%
70201	Cuotas Calendario Nacional	506.600,00	276.280,00	230.320,00	83,36%	506.570,00	30,00	0,01%
70202	Cuotas Participación en Actividades	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
70203	Cuotas Calendario Internacional	830.000,00	535.450,00	294.550,00	55,01%	651.765,00	178.235,00	27,35%
70300	Cursos Formacion Oficiales (Seminario Oficiales)	0,00	62.372,00	-62.372,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
70301	Derechos Examen Oficiales	6.268,69	6.260,00	8,69	0,14%	4.710,00	1.558,69	33,09%
70302	Seminarios oficiales FIA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
70400	Publicidad y Patrocinio	538.000,00	411.980,00	126.020,00	30,59%	555.864,48	-17.864,48	-3,21%
70702	Inscripciones campeonatos y otros	107.000,00	84.574,01	22.425,99	26,52%	74.025,52	32.974,48	44,54%
70900	Otros Ingresos	25.000,00	23.885,00	1.115,00	4,67%	18.125,29	6.874,71	37,93%
70901	Licencia de Marca	230.000,00	236.580,00	-6.580,00	-2,78%	192.500,00	37.500,00	19,48%
70902	Homologaciones F.I.A.	36.400,00	24.204,00	12.196,00	50,39%	36.417,14	-17,14	-0,05%
70903	Fichas de Homologación R.F.E. de A.	197.700,00	160.597,00	37.103,00	23,10%	196.838,83	861,17	0,44%
70904	Seguros de Carreras	960.200,00	591.448,00	368.752,00	62,35%	936.702,00	23.498,00	2,51%
70905	Seguros Accidentes licencias	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.139,22	-1.139,22	-100,00%
70906	Inscripciones Juego Virtual Red	10.000,00	8.265,87	1.734,13	20,98%	2.276,40	7.723,60	339,29%
70907	Servicios a Deportistas	0,00	0,00	0,00	0,00%	17.680,99	-17.680,99	-100,00%
70908	Aportaciones Organizadores Campeonatos	435.000,00	397.500,00	37.500,00	9,43%	247.663,00	187.337,00	75,64%
70909	Ingresos Suministradores unicos Oficiales	50.900,00	24.950,00	25.950,00	104,01%	36.429,12	14.470,88	39,72%
73000	Trabajos para el Inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00%	12.779,92	-12.779,92	-100,00%
75600	Ingresos por Convenios de Colaboración	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00%	130.000,00	0,00	0,00%
75601	Plan 2020 de Apoyo al Deporte Base (ADB2020)	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	0,00	100.000,00	0,00%
75900	Representación Oficial	3.700,00	5.000,00	-1.300,00	-26,00%	3.638,91	61,09	1,68%
75901	Tribunal Nacional de Apelación	5.400,00	2.000,00	3.400,00	170,00%	31.634,64	-26.234,64	-82,93%
75902	Multas y Sanciones	11.400,00	11.700,00	-300,00	-2,56%	11.315,00	85,00	0,75%
75905	Cuadro de Comisarios	114.000,00	75.903,72	38.096,28	50,19%	113.899,30	100,70	0,09%
75906	Inspecciones y verificaciones	6.000,00	3.700,00	2.300,00	62,16%	6.004,68	-4,68	-0,08%
75907	Aprobación de reglamentos	18.650,00	18.650,00	0,00	0,00%	18.650,00	0,00	0,00%
76100	Ingresos Financieros	0,00	1,89	-1,89	-100,00%	4,62	-4,62	-100,00%
76902	Otros ingresosos Financieros	0,00	0,00	0,00	0,00%	482,06	-482,06	-100,00%
77100	Beneficios procedentes del inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
77800	Ingresos Extraordinarios	0,00	0,00	0,00	0,00%	5.179,61	-5.179,61	-100,00%
77809	Otros ingresos Excepcionales	0,00	610,00	-610,00	-100,00%	6.341,62	-6.341,62	-100,00%
79100	Reversión inmovilizado Material	0,00	0,00	0,00	0,00%	64.175,28	-64.175,28	-100,00%
79400	Reversión deterioro ctos. Comerciales	0,00	0,00	0,00	0,00%	66.532,11	-66.532,11	-100,00%

PRESUPUESTO GASTOS 2021 - OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO: PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2020 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2019

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
	TOTAL GASTOS	6.429.389,76	4.557.789,50	1.871.600,26	41,06%	5.543.815,02	885.574,74	15,97%
	GASTOS ACTIVIDAD I - ALTA COMPETICION	679.700,00	448.400,00	231.300,00	51,58%	542.989,82	136.710,18	25,18%
	GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
65403	Ayudas a Deportistas - Premios CSD	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
62900	Gastos viaje personal administrativo	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
6530102	Cuotas inscripcion actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
	GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES	679.700,00	448.400,00	231.300,00	51,58%	542.989,82	136.710,18	25,18%
21-001	RACING FOR SPAIN KARTING FIA	51.700,00	51.700,00	0,00	0,00%	82.487,80	-30.787,80	-37,32%
21-002	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLYES (ERC-ERC1)	150.000,00	100.000,00	50.000,00	50,00%	115.499,88	34.500,12	29,87%
21-003	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLYES (FIA WRC3)	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	51.655,61	98.344,39	190,38%
21-004	CAMPEONATO EUROPA DE RALLYES (PREMIO BK JUNIOR R2)	183.000,00	146.700,00	36.300,00	24,74%	170.116,17	12.883,83	7,57%
21-005	FIA MOTORSPORT GAMES	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00%	0,00	115.000,00	0,00%
20-005	FIA MOTORSPORT GAMES- GT CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	52.543,44	-52.543,44	-100,00%
20-006	FIA MOTORSPORT GAMES- TOURING CAR CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	26.397,47	-26.397,47	-100,00%
20-007	FIA MOTORSPORT GAMES- F4 CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	26.311,82	-26.311,82	-100,00%
19-008	AYUDAS PARTICIPACIÓN PRUEBAS INT. IAGO GABEIRAS FRAGA	0,00	0,00	0,00	0,00%	17.977,63	-17.977,63	-100,00%
20-008	FIA MOTORSPORT GAMES- DRIFTING CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
20-009	FIA MOTORSPORT GAMES- KARTING SLALOM CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
20-010	FIA MOTORSPORT GAMES- DIGITAL CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
21-006	AYUDA BECA PILOTO COMPETICION INTERNACIONAL	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%	0,00	30.000,00	0,00%
	GASTOS ACTIVIDAD II - ACTIVIDADES DEPORTIVAS	3.038.900,00	1.875.550,04	1.163.349,96	62,03%	2.830.853,68	208.046,32	7,35%
	GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD	1.072.900,00	605.486,74	467.413,26	77,20%	1.037.320,72	35.579,28	3,43%
600-602	Material Deportivo / Compras otros aprovisionamientos	0,00	3.686,35	-3.686,35	-100,00%	162,11	-162,11	-100,00%
62501	Primas de Seguro de Competiciones	869.500,00	395.891,00	473.609,00	119,63%	869.590,45	-90,45	-0,01%
62509	Primas de Seguro de Deportistas	64.200,00	39.621,00	24.579,00	62,04%	64.241,19	-41,19	-0,06%
623-629	Otros Gastos	10.400,00	10.400,00	0,00	0,00%	10.336,47	63,53	0,61%
65109	Convenios, Ayudas y Patrocinios Federaciones Autonómicas	88.800,00	88.800,00	0,00	0,00%	53.769,50	35.030,50	65,15%
65301	Cuotas inscripcion actividades deportivas	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
65403	Ayudas a Deportistas	40.000,00	67.088,39	-27.088,39	-40,38%	39.221,00	779,00	1,99%
	GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES	1.966.000,00	1.270.063,30	695.936,70	54,80%	1.793.532,96	172.467,04	9,62%
21-401	ACTO SOCIAL DE ENTREGA DE PREMIOS	40.000,00	30.780,00	9.220,00	29,95%	39.217,63	782,37	1,99%
21-402	MEETINGS EN CIRCUITOS PERMANENTES	94.000,00	47.136,00	46.864,00	99,42%	93.665,49	334,51	0,36%
21-403	CPTO. DE ESPAÑA DE AUTOCROSS (CEAX)	79.000,00	56.430,00	22.570,00	40,00%	76.347,14	2.652,86	3,47%
21-404	CPTOS DE ESPAÑA DE KARTING (CEK)	180.700,00	114.600,00	66.100,00	57,68%	180.724,71	-24,71	-0,01%
21-405	CPTO. DE ESPAÑA DE MONTAÑA (CEM)	71.200,00	46.850,00	24.350,00	51,97%	71.232,63	-32,63	-0,05%
21-406	CPTO DE ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	352.500,00	279.214,99	73.285,01	26,25%	351.147,10	1.352,90	0,39%
21-407	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA (CERT)	136.800,00	68.300,00	68.300,00	99,71%	136.769,44	30,56	0,02%
21-408	CPTO. DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO (CERTT)	89.000,00	50.283,00	38.717,00	77,00%	88.157,05	842,95	0,96%
21-409	RALLYE T.TERRENO "BAJA ESPAÑA"	58.500,00	0,00	58.500,00	0,00%	58.404,12	95,88	0,16%
21-410	REUNIONES DE COMISIONES Y GRUPOS DE TRAB.	7.500,00	17.400,00	-9.900,00	-56,90%	7.405,56	94,44	1,28%
21-411	RALLYE TEAM FOR SPAIN (RTS)	40.500,00	0,00	40.500,00	0,00%	0,00	40.500,00	0,00%
21-412	BECA JUNIOR R2	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%	0,00	30.000,00	0,00%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
19-411	I CAMPUS INICIACION EN CIRCUITOS DE VELOCIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00%	15.446,95	-15.446,95	-100,00%
21-414	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	278.400,00	185.000,00	93.400,00	50,49%	0,00	278.400,00	0,00%
21-415	RACING WEEKEND	375.400,00	305.000,00	70.400,00	23,08%	652.804,31	-277.404,31	-42,49%
21-416	SUPER CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES (S-CER)	82.500,00	50.575,61	31.924,39	63,12%	22.210,83	60.289,17	271,44%
21-417	DIGITALIZACION CONTROL COMPETICIONES (SICCOM)	50.000,00	18.293,70	31.706,30	173,32%	0,00	50.000,00	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD III - FORMACIÓN		71.110,00	116.131,19	-45.021,19	-38,77%	57.451,11	13.658,89	23,77%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		71.110,00	116.131,19	-45.021,19	-38,77%	57.451,11	13.658,89	23,77%
21-601	CURSOS DE FORMACIÓN DE NUEVOS Y RECICLAJE OFICIALES	6.300,00	6.260,00	40,00	0,64%	3.058,11	3.241,89	106,01%
21-602	REUNIÓN DE OFICIALES PERMANENTES	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%	25.877,71	4.122,29	15,93%
20-602	SEMINARIO DE VOLUNTARIOS Y OFICIALES	0,00	82.185,83	-82.185,83	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
21-605	ACADEMY CEK	28.960,00	11.584,00	17.376,00	150,00%	28.515,29	444,71	1,56%
20-606	II CAMPUS FÉMININAS CAR CROSS	0,00	10.250,00	-10.250,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
21-607	SEMINARIO OFICIALES FIA	5.850,00	5.851,36	-1,36	-0,02%	0,00	5.850,00	0,00%
GASTOS ACTIVIDAD IV - GESTIÓN Y FUNCIONAMIENTO		1.690.929,76	1.549.605,27	141.324,49	9,12%	1.530.619,70	160.310,06	10,47%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		1.528.949,76	1.473.358,47	55.591,29	3,77%	1.393.356,70	135.593,06	9,73%
60200-60201	Otros aprovisionamientos - Material oficina	20.500,00	15.000,00	5.500,00	36,67%	19.157,81	1.342,19	7,01%
61000	Variación de existencias de material deportivo	0,00	0,00	0,00	0,00%	-6.648,11	6.648,11	-100,00%
62100	Arrendamiento de Inmuebles	22.200,00	22.200,00	0,00	0,00%	19.850,00	2.350,00	11,84%
62102	Renting equipos de impresión	3.500,00	2.500,00	1.000,00	40,00%	2.538,00	962,00	37,90%
62200	Reparación y Conservación Inmuebles	17.600,00	10.300,00	7.300,00	70,87%	17.631,61	-31,61	-0,18%
62207	Reparación y Conservación Equipos Informaticos	12.500,00	8.900,00	3.600,00	40,45%	12.487,86	12,14	0,10%
62208	Reparación y Conservación Vehiculos	14.000,00	8.000,00	6.000,00	75,00%	14.060,14	-60,14	-0,43%
62309	Otros Profesionales	244.327,70	319.079,92	-74.752,22	-23,43%	274.547,75	-30.220,05	-11,01%
62500	Primas Seguros Inmovilizado	9.100,00	8.985,14	114,86	1,28%	6.093,83	3.006,17	49,33%
62701	Propaganda (Obj. Regalo)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
62702	Relaciones Publicas	6.200,00	1.800,00	4.400,00	244,44%	6.247,64	-47,64	-0,76%
62800	Agua	1.300,00	1.100,00	200,00	18,18%	1.300,23	-0,23	-0,02%
62801	Gas	2.670,00	2.670,00	0,00	0,00%	2.581,41	88,59	3,43%
62802	Electricidad	5.900,00	5.900,00	0,00	0,00%	5.673,87	226,13	3,99%
62900	Gastos de Viaje (Personal Administrativo)	14.300,00	12.150,00	2.150,00	17,70%	0,00	14.300,00	0,00%
62902	Libros y Suscripciones	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00%	6.154,32	45,68	0,74%
6290301	Sellos y Tarjetas Correo	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00%	2.564,59	235,41	9,18%
6290302	Mensajeros	12.700,00	12.700,00	0,00	0,00%	12.747,84	-47,84	-0,38%
6290303	Telefono	16.600,00	16.600,00	0,00	0,00%	16.332,86	267,14	1,64%
6290401	Jurídicos y Contenciosos	5.700,00	5.700,00	0,00	0,00%	5.760,10	-60,10	-1,04%
6290402	Tribunal Nacional Apelación	9.800,00	6.700,00	3.100,00	46,27%	9.852,91	-52,91	-0,54%
6290702	Seguridad Sede RFEDA	1.470,00	1.470,00	0,00	0,00%	1.402,46	67,54	4,82%
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	50.400,00	9.570,00	40.830,00	426,65%	9.570,03	40.829,97	426,64%
6290706	Gastos de Comunidad	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00%	5.322,24	77,76	1,46%
6290707	Servicios de reprografia e imprenta	15.500,00	0,00	15.500,00	0,00%	0,00	15.500,00	0,00%
6290708	Prestación de servicios varios	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00%	0,00	2.800,00	0,00%
6290900	Gastos Viaje Miembros Organos de Gobierno	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00%	5.553,43	-53,43	-0,96%
63000	Impuesto sobre beneficios	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
63101	Impuesto Circulación Vehiculos	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00%	1.095,00	5,00	0,46%
63103	Impuestos Municipales	150,00	150,00	0,00	0,00%	144,44	5,56	3,85%



Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
63401	Ajustes negativos IVA (Prorrata)	0,00	0,00	0,00	0,00%	4.758,57	-4.758,57	-100,00%
63901	Ajustes positivos IVA (Prorrata)	0,00	0,00	0,00	0,00%	-28.193,99	28.193,99	-100,00%
64000 - 64009	Nóminas Personal	762.347,96	729.405,60	32.942,36	4,52%	712.016,81	50.331,15	7,07%
64200 - 64209	Seguridad Social Personal	193.252,08	178.631,89	14.620,19	8,18%	173.106,93	20.145,15	11,64%
64903	Otros Gastos Sociales	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00%	7.440,57	-440,57	-5,92%
65000	Pérdidas de créditos incobrables	0,00	0,00	0,00	0,00%	9.452,71	-9.452,71	-100,00%
65300	Cuota de Afiliación FIA y CIK	5.200,00	5.219,00	-19,00	-0,36%	5.122,00	78,00	1,52%
65406	Ayudas a Oficiales	0,00	0,00	0,00	0,00%	18,77	-18,77	-100,00%
65403	Ayudas a deportistas y clubes deportivos	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
655000	Gastos de Desplazamientos	0,00	0,00	0,00	0,00%	31,93	-31,93	-100,00%
67809	Gastos Excepcionales	0,00	0,00	0,00	0,00%	3.809,06	-3.809,06	-100,00%
69400	Provisión insolvencias otras empresas	0,00	0,00	0,00	0,00%	7.592,24	-7.592,24	-100,00%
680	Amortizaciones Inmovilizado Inmaterial	8.072,79	8.072,79	0,00	0,00%	8.072,78	0,01	0,00%
681	Amortizaciones Inmovilizado Material	42.859,23	58.054,13	-15.194,90	-26,17%	38.106,06	4.753,17	12,47%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		161.980,00	76.246,80	85.733,20	112,44%	137.263,00	24.717,00	18,01%
21-801	PÁGINAS WEB (RFEDA Y CAMPEONATOS)	35.000,00	2.500,00	32.500,00	1300,00%	5.100,01	29.899,99	586,27%
21-802	REUNION DE LA ASAMBLEA GENERAL	12.300,00	12.300,00	0,00	0,00%	12.294,20	5,80	0,05%
21-803	COMISION DELEGADA 1	2.180,00	328,70	1.851,30	563,22%	2.398,73	-218,73	-9,12%
21-804	COMISION DELEGADA 2	2.180,00	0,00	2.180,00	0,00%	1.077,79	1.102,21	102,27%
21-805	COMISION DELEGADA 3	2.180,00	2.180,00	0,00	0,00%	5.241,93	-3.061,93	-58,41%
21-806	COMISION DELEGADA 4	2.180,00	2.180,00	0,00	0,00%	0,00	2.180,00	0,00%
21-808	REUNIONES DE LA JUNTA DIRECTIVA	8.960,00	2.480,00	6.480,00	261,29%	8.913,18	46,82	0,53%
21-809	OTRAS REUNIONES PARA LA GESTION FEDERATIVA	47.000,00	25.380,00	21.620,00	85,19%	46.696,24	303,76	0,65%
21-810	REUNIONES DE LA FEDERACION INTERNACIONAL	35.000,00	15.250,00	19.750,00	129,51%	34.991,30	8,70	0,02%
21-811	AUTORACING MADRID-SALON DEL AUTOMOVIL DE COMPETICION	15.000,00	13.648,10	1.351,90	9,91%	12.998,19	2.001,81	15,40%
19-812	DIGITALIZACION Y FIRMA ELECT. DOCUMENTACION	0,00	0,00	0,00	0,00%	7.551,43	-7.551,43	-100,00%
GASTOS ACTIVIDAD V - COMPETICIONES INTER. Y GASTOS FUERA DE PROGRAMA		932.800,00	553.303,00	379.497,00	68,59%	571.256,38	361.543,62	63,29%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		233.500,00	97.000,00	136.500,00	140,72%	46.605,06	186.894,94	401,02%
62907	Otros aprovisionamientos	64.000,00	42.000,00	22.000,00	52,38%	4.917,06	59.082,94	1201,59%
65301	Gastos de Viaje (personal administrativo)	160.000,00	53.300,00	106.700,00	200,19%	41.688,00	118.312,00	283,80%
67801	Libros y suscripciones	9.500,00	1.700,00	7.800,00	458,82%	0,00	9.500,00	0,00%
GASTOS DIRECTOS ACTUACIONES		699.300,00	456.303,00	242.997,00	53,25%	524.651,32	174.648,68	33,29%
21-901	G.P. DE ESPAÑA DE FORMULA UNO	213.000,00	213.000,00	0,00	0,00%	212.985,52	14,48	0,01%
21-902	CPTO DE EUROPA DE CAMIONES	12.300,00	7.503,00	4.797,00	63,93%	11.119,20	1.180,80	10,62%
21-903	SUBIDA INTERNACIONAL AL FITO	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00%	671,95	3.428,05	510,16%
21-904	RALLYE DE ESPAÑA-CATALUÑA	295.000,00	0,00	295.000,00	0,00%	294.964,58	35,42	0,01%
21-905	COPA MUNDIAL DE TURISMOS (WORLD TOURING CAR CUP - WTCR)	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00%	0,00	170.000,00	0,00%
21-907	ASISTENCIA A COMPETICIONES INTERNACIONALES	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00%	4.910,07	-10,07	-0,21%
20-908	ELECCIONES FEDERATIVAS A ORGANOS DE GOBIERNO	0,00	60.900,00	-60.900,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%



GASTOS ACTIVIDAD VII - OPERACIONES FINANCIERAS		15.950,00	14.800,00	1.150,00	7,77%	10.644,33	5.305,67	49,85%
GASTOS INDIRECTOS ACTIVIDAD		15.950,00	14.800,00	1.150,00	7,77%	10.644,33	5.305,67	49,85%
62600	Comisiones Bancarias	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00%	3.565,00	935,00	26,23%
66202	Intereses	8.500,00	7.350,00	1.150,00	15,65%	4.130,45	4.369,55	105,79%
66203	Intereses Ayuda Préstamo CSD	2.950,00	2.950,00	0,00	0,00%	2.948,88	1,12	0,04%

PRESUPUESTO 2021 - OPERACIONES DE FONDOS: PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2020 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2019

Cuenta Contable Actuación	Concepto	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FONDOS		50.932,02	66.126,92	-15.194,90	-22,98%	64.842,84	-13.910,82	-21,45%
280	Amortizacion Acumulada Inmovilizado Inmaterial	8.072,79	8.072,79	0,00	0,00%	11.861,29	-3.788,50	-31,94%
281	Amortizacion Acumulada Inmovilizado material	42.859,23	58.054,13	-15.194,90	-26,17%	38.106,06	4.753,17	12,47%
130	Suvencciones oficiales de capital	0,00	0,00	0,00	0,00%	14.875,49	-14.875,49	-100,00%
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FONDOS		129.577,46	150.739,10	-21.161,64	-14,04%	123.893,65	5.683,81	4,59%
130	Suvencciones oficiales de capital	8.454,51	8.454,51	0,00	0,00%	0,00	8.454,51	0,00%
572	Bancos c/c vista euros	121.122,95	142.284,59	-21.161,64	-14,87%	123.893,65	-2.770,70	-2,24%

DETALLE DE LAS SUBVENCIONES SOLICITADAS Y CONCEDIDAS POR EL CSD PARA ACTIVIDADES: PRESUPUESTO 2021 VS PRESUPUESTO 2020 APROBADO ASAMBLEA VS LIQUIDACION PRESUPUESTO 2019

Actuación - Actividad	PROGRAMA DEPORTIVO	Presupuesto 2021	Presupuesto 2020 aprobado Asamblea General	Dif	%	Realizado 2019	Dif	%
TOTAL SUBVENCIONES C.S.D.		1.208.500,00	693.299,68	515.200,32	74,31%	728.780,08	479.719,92	65,83%
21-001 - I	RACING FOR SPAIN – KARTING INTERNACIONAL	51.700,00	51.700,00	0,00	0,00%	55.734,19	-4.034,19	-7,24%
21-002 - I	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (ERC)	150.000,00	100.000,00	50.000,00	50,00%	108.043,64	41.956,36	38,83%
21-003 - I	CAMPEONATO MUNDIAL DE RALLY 2 (WRC2)	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%	50.000,00	100.000,00	200,00%
21-004 - I	CAMPEONATO DE EUROPA DE RALLY (PREMIO BK JUNIOR R2)	183.000,00	146.700,00	36.300,00	24,74%	155.703,73	27.296,27	17,53%
21-006 - I	AYUDA PILOTO COMPETICION INTERNACIONAL	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00%	0,00	30.000,00	0,00%
21-005 - I	FIA MOTORSPORT GAMES	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00%	0,00	115.000,00	0,00%
20-005 - I	FIA MOTORSPORT GAMES- GT CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	50.000,00	-50.000,00	-100,00%
20-006 - I	FIA MOTORSPORT GAMES- TOURING CAR CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	25.393,13	-25.393,13	-100,00%
20-007 - I	FIA MOTORSPORT GAMES- F4 CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	25.341,78	-25.341,78	-100,00%
20-011 - I	FORMULA RENAULT EURO CUP	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
19-008 - I	AYUDAS PARTICIPACIÓN PRUEBAS INT. IAGO GABEIRAS FRAGA	0,00	0,00	0,00	0,00%	17.977,63	-17.977,63	-100,00%
21-404 - II	CAMPEONATO ESPAÑA DE KARTING (CEK)	50.000,00	45.000,00	5.000,00	11,11%	0,00	50.000,00	0,00%
21-406 - II	CAMPEONATO ESPAÑA DE RALLYES DE ASFALTO (CERA)	173.400,00	40.000,00	133.400,00	333,50%	0,00	173.400,00	0,00%
21-407 - II	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES DE TIERRA	88.000,00	40.000,00	48.000,00	120,00%	81.000,00	7.000,00	8,64%
21-408 - II	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE RALLYES TODO TERRENO	55.000,00	41.489,68	13.510,32	32,56%	73.000,00	-18.000,00	-24,66%
21-409 - II	BAJA ESPAÑA ARAGON	45.200,00	0,00	45.200,00	0,00%	45.200,00	0,00	0,00%
20-606 - III	CAMPUS FÉMENINAS CAR CROSS	0,00	10.250,00	-10.250,00	-100,00%	0,00	0,00	0,00%
21-414 - II	CAMPEONATO DE ESPAÑA DE TURISMOS (CET)	110.000,00	66.000,00	44.000,00	66,67%	0,00	110.000,00	0,00%
20-415 - II	RACING WEEKEND (CET-CER-F4 -CLIO CUP-CLÁSICOS)	0,00	0,00	0,00	0,00%	22.225,98	-22.225,98	-100,00%
21-810 - IV	REUNIONES DEL CONSEJO MUNDIAL DE LA F.I.A	7.200,00	2.160,00	5.040,00	233,33%	5.760,00	1.440,00	25,00%
19-411 - II	I CAMPUS INICIACION EN CIRCUITOS DE VELOCIDAD	0,00	0,00	0,00	0,00%	13.400,00	-13.400,00	-100,00%