TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE
LOCAL DE MOTRIL SL

PRESUPUESTO 2027

INGRESOS		GASTOS	
Prestación de servicios.	100.000,00	Gastos propios de la actividad	930.616,22
Subvencion Ayuntamiento	849.267,20	Autofinanciacion	16.867,47
		Impuesto de Sociedades	1.783,51
TOTAL	949.267,20 €		949.267,20 €

TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE
LOCAL DE MOTRIL SL

PRESUPUESTO 2027

CUENTA DE EXPLOTACIÓN

1.- Cifra de Negocios		**100.000,00 €**
Ventas	100.000,00 €	
5.- Otros Ingresos de explotación		**849.267,20 €**
Subvenciones de explotación	849.267,20 €	
6,- Gastos de personal		**-827.032,16 €**
Salarios	-625.402,42 €	
Cargas Sociales	-201.629,74 €	
7,- Otros Gastos de explotación		**-103.584,06 €**
Gastos corrientes	-103.584,06 €	
8,- Amortización Inmovilizado		**-11.219,68 €**
Amortización	-11.219,68 €	
RESULTADO EXPLOTACIÓN		**7.431,30 €**
13,- Gastos financieros		0,00 €
Por deudas con terCeros	0,00 €	
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		**7.431,30 €**
i. S/ Benef.		1.783,51 €
RESULTADO DEL EJERCICIO		**5.647,79 €**

TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL SL

PRESUPUESTO 2027

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE DOTACIONES	
1. INMOVILIZADO MATERIAL	0,00 €
2. INMOVILIZADO INMATERIAL	
3. INVERSIONES FINANCIERAS EN EMPRESAS DEL GRUPO	
4.OTRAS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	
5. GASTOS AMORTIZABLES	
6. REEMBOLSO DE CREDITOS	
7. FONDO DE MANIOBRA	16.867,47 €
TOTAL	**16.867,47 €**
ESTADO DE RECURSOS	
1. SUBVENCIONES DE CAPITAL	
2. APORTACIONES DE CAPITAL	
3. AUTOFINANCIACION	16.867,47 €
4. FINANCIACION AJENA	
5. ENAJENACION DE INVERSIONES (INMATERIALES)	
TOTAL	**16.867,47 €**

TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL SL

PRESUPUESTO 2027

PRESUPUESTO TESORERÍA

1.- COBROS		970.267,20 €
Ventas	100.000,00 €	
Subvenciones	849.267,20 €	
Iva s/ ventas	21.000,00 €	
2.- PAGOS		953.399,73 €
Gastos de la actividad	82.025,94 €	
Personal	827.032,16 €	
Seguros	3.517,56 €	
Gastos bancarios	1.000,00 €	
Tributos	1.629,72 €	
Iva s/ gastos	17.225,45 €	
Prorrata Iva s/ventas	19.185,40 €	
inversion	0,00 €	
Impuesto Sociedades	1.783,51 €	
FONDO DE MANIOBRA		16.867,47 €

TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL SL

PRESUPUESTO 2027

RELACION DE GASTOS

Cta.	Concepto	Importe Mensual	T	Importe Anual	%
I	***CAPÍTULO GASTOS DE PERSONAL***			***827.032,16 €***	***88,87***
	S. Y Salarios			625.402,42 €	***67,20***
	Seg. Social			201.629,74 €	***21,67***
II	***CAPÍTULO GASTOS DE LA ACTIVIDAD***			***103.584,06 €***	***11,13***
	Programación	824,71 €	12	9.896,52 €	***1,06***
	Reparación/Conservación	250,00 €	12	3.000,00 €	***0,32***
	Servicios Profesionales	1.645,81 €	12	19.749,76 €	***2,12***
	Publicidad y Propaganda	166,67 €	12	2.000,00 €	***0,21***
	Combustible	275,00 €	12	3.300,00 €	***0,35***
	Telefonía	200,00 €	12	2.400,00 €	***0,26***
	Ferretería y Droguería	66,67 €	12	800,00 €	***0,09***
	Mantenimiento Software	285,86 €	12	3.430,30 €	***0,37***
	Aparcamientos	72,31 €	12	867,72 €	***0,09***
	Material Informático	66,67 €	12	800,00 €	***0,09***
	Consumibles	50,00 €	12	600,00 €	***0,06***
	Material de Oficina	16,67 €	12	200,00 €	***0,02***
	Decorados	100,00 €	12	1.200,00 €	***0,13***
	Eventos	441,67 €	12	5.300,00 €	***0,57***
	Aquaservice	50,00 €	12	600,00 €	***0,06***
	Retevisión	1.924,89 €	12	23.098,64 €	***2,48***
	Servicios de Internet	209,00 €	12	2.508,00 €	***0,27***
	Imagen y Peluquería	189,58 €	12	2.275,00 €	***0,24***
	Seguros	293,13 €	12	3.517,56 €	***0,38***
	Gastos Bancarios	76,92 €	13	1.000,00 €	***0,11***
	Tributos y Tasas	135,81 €	12	1.629,72 €	***0,18***
	Dif. IVA Gts - Pr.Iva Gts	1.284,24 €	12	15.410,84 €	***1,66***
III	***GASTOS FINANCIEROS***			***0,00 €***	***0,00***
		0,00 €	12	0,00 €	***0,00***
VI	***INVERSIONES REALES***			***0,00 €***	***0,00***
	Inversiones	0,00 €	12	0,00 €	***0,00***
		TOTALES		930.616,22 €	100,00 €

TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL SL

PRESUPUESTO 2027

La Plantilla de Televisión Digital Terrestre Local de Motril SL está compuesta por 18 trabajadores distribuidos en las siguientes categorías.

	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES	HOMBRES	MUJERES	TOTAL PLANTILLA
	JORNADA COMPLETA		1/2 JORNADA		25% Jornada Jubilación Parcial		
CONTRATO INDEFINIDO	13	3	1				17
Relevo		1					1
TOTAL	13	4	1		0		18

CANTIDAD	GRUPO	NOMBRE	CATEGORÍA
2	DIRECCIÓN	DÍAZ ESPINAR FERNANDO	DIRECTOR
	GERENCIA	TAMAYO RUIZ M. CONCEPCIÓN	GERENTE
3	COORDINADORES	FEIXAS MARTIN ALBERTO	COORDINADOR
		FEIXAS MARTIN PEDRO	COORDINADOR RADIO
		MARTÍN PÉREZ FRANCISCO	COORDINADOR CÁMARAS
13	TÉCNICOS	ABARCA MARTÍN ANTONIO	TÉCNICO EDICIÓN
		ÁLVAREZ ALMEIDA ENRIQUE	TÉCNICO CÁMARA 1/2 jornada
		COLORADO GÓMEZ JUAN CARLOS	TÉCNICO PROGRAMAS
		DIAZ RODRIGUEZ ENCARNACIÓN	TÉCNICO PROGRAMAS
		ESCRIBANO ABARCA SERGIO	TÉCNICO CÁMARA
		FERNÁNDEZ JIMÉNEZ SANDRA	TÉCNICO RADIO
		GARCÍA CANO BALTASAR	TÉCNICO REDACCIÓN
		LOPEZ MALDONADO FRANCISCA	TÉCNICO REDACCIÓN
		MARTÍN SANCHEZ FCO. JESÚS	TÉCNICO EMISIÓN
		MORENO SÁNCHEZ JOSE LUIS	TÉCNICO REDACCIÓN
		ORTÍZ SALINAS MARIANO	TÉCNICO CÁMARA
		PUERTAS GONZÁLEZ CARLOS	TÉCNICO CÁMARA
		RODRÍGUEZ LOPEZ MANUEL	TÉCNICO PUBLICIDAD

18

3	VACANTES	113 TÉCNICO CÁMARA	TÉCNICO CÁMARA
		101 TÉCNICO CÁMARA	TÉCNICO CÁMARA
		122 TÉCNICO CÁMARA 1/2 JORNADA	TÉCNICO CÁMARA 1/2 jornada
1	PROMOCIÓN INT.	PROMOCIÓN INTERNA (Técnico a Coordinador)	

1	RELEVO	Contrato Relevo	

SALARIOS PRESUPUESTO 2027		SALARIO BASE	TRIENIOS	COMPLEM.	PLUS	TRIENIOS 2025	TOTAL BRUTO MENSUAL	TOTAL BRUTO ANUAL	CUOTA PATRONAL MENSUAL	CUOTA PATRONAL ANUAL	TOTAL COSTE TRABAJADOR ANUAL
DIRECTIVOS	Trienio										
DIRECTOR	24-01-27	2.154,59 €	186,27 €	1.560,56 €			3.901,42 €	54.619,88 €	1.467,45 €	17.609,45 €	72.229,33 €
GERENTE	01-07-28	2.154,59 €	186,27 €	520,19 €			2.861,05 €	40.054,70 €	1.076,14 €	12.913,64 €	52.968,34 €
COORDINADORES											
COORDINADOR	01-07-28	2.154,59 €	209,56 €		164,29 €		2.528,44 €	35.069,58 €	942,20 €	11.306,43 €	46.376,01 €
COORDINADOR RADIO	01-10-27	2.154,59 €	209,56 €	239,02 €			2.603,17 €	36.444,38 €	979,14 €	11.749,67 €	48.194,05 €
COORDINADOR CÁMARA	08-10-27	2.154,59 €	209,56 €		110,00 €		2.474,15 €	34.418,10 €	924,70 €	11.096,40 €	45.514,50 €
TÉCNICOS											
TÉCNICO EDICIÓN	11-02-29	1.703,72 €	209,55 €		300,00 €		2.213,27 €	30.385,78 €	816,36 €	9.796,38 €	40.182,16 €
TÉCNICO CÁMARA 1/2 jornada	04-01-29	851,86 €	11,64 €				863,50 €	12.089,00 €	324,79 €	3.897,49 €	15.986,49 €
TÉCNICO PROGRAMAS	04-02-29	1.703,72 €	139,70 €				1.843,42 €	25.807,88 €	693,37 €	8.320,46 €	34.128,34 €
TÉCNICO PROGRAMAS	16-06-28	1.703,72 €	209,56 €		450,87 €		2.364,15 €	32.196,36 €	865,01 €	10.380,11 €	42.576,47 €
TÉCNICO CÁMARA	05-02-29	1.703,72 €	151,34 €				1.855,06 €	25.970,84 €	697,75 €	8.373,00 €	34.343,84 €
TÉCNICO RADIO	03-10-28	1.703,72 €	186,27 €				1.889,99 €	26.459,86 €	710,89 €	8.530,66 €	34.990,52 €
TÉCNICO REDACCIÓN	16-04-27	1.703,72 €	93,14 €				1.796,86 €	25.156,04 €	675,86 €	8.110,31 €	33.266,35 €
TÉCNICO REDACCIÓN	15-12-28	1.703,72 €	23,28 €				1.727,00 €	24.178,00 €	649,58 €	7.794,99 €	31.972,99 €
TÉCNICO EMISIÓN	22-03-27	1.703,72 €	186,27 €				1.889,99 €	26.459,86 €	710,89 €	8.530,66 €	34.990,52 €
TÉCNICO REDACCIÓN	01-01-29	1.703,72 €	155,31 €				1.859,03 €	26.026,42 €	699,24 €	8.390,92 €	34.417,34 €
TÉCNICO CÁMARA	25-02-29	1.703,72 €	104,77 €		110,00 €		1.918,49 €	26.638,86 €	715,70 €	8.588,37 €	35.227,23 €
TÉCNICO CÁMARA	14-07-28	1.703,72 €	186,27 €		110,00 €		1.999,99 €	27.779,86 €	746,35 €	8.956,23 €	36.736,09 €
TÉCNICO PUBLICIDAD	01-05-28	425,93 €	34,93 €				460,86 €	6.452,04 €	173,34 €	2.080,14 €	8.532,18 €
VACANTE 113 TÉCNICO CÁMARA		1.703,72 €					1.703,72 €	23.852,08 €	640,83 €	7.689,91 €	31.541,99 €
VACANTE 101 TÉCNICO CÁMARA		1.703,72 €					1.703,72 €	23.852,08 €	640,83 €	7.689,91 €	31.541,99 €
VACANTE 122 TÉCNICO CÁMARA (1/2 jornada)		851,86 €					851,86 €	11.926,04 €	320,41 €	3.844,96 €	15.771,00 €
Modif. Técnico a coordinador		450,87 €					450,87 €	6.312,18 €	169,59 €	2.035,05 €	8.347,23 €
RELEVO POR JUBILACION PARCIAL		1.703,72 €					1.703,72 €	23.852,08 €	640,83 €	7.689,91 €	31.541,99 €
TOTAL		37.205,55 €	2.693,25 €	2.319,77 €	1.245,16 €	0,00 €	43.463,73 €	606.001,90 €	16.281,25 €	195.375,01 €	801.376,91 €
						Trienios 2027		1.047,60 €	337,75 €		1.385,35 €
						Incremento 0,5% de 2027		3.035,25 €	978,56 €		4.013,81 €
						Incremento Anual 2027 4,5%		27.406,67 €	8.835,91 €		36.242,58 €
						Amortizacion 1/2 vac		-12.089,00 €	-3.897,49 €		-15.986,49 €
						TOTAL		625.402,42 €	201.629,74 €		827.032,16 €

TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL S.L.

PRESUPUESTO 2027

INVERSIONES

TOTAL IMPORTE INVERSIÓN	0,00 €

Televisión Digital Terrestre Local de Motril S.L.
C/ Santa María 14-1º - 18600 Motril (Granada)
administración@telemotril.com
Televisión 958 82 07 63 y 958 82 15 39 – Radio 958 82 23 12
www.telemotril.com

MEMORIA PRESUPUESTO ANUAL 2027

TELEVISION DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL SL

La empresa TELEVISIÓN DIGITAL TERRESTRE LOCAL DE MOTRIL S.L. con domicilio fiscal en Pza. España 1, de Motril, inscrita en el Registro Mercantil de Granada el 16 de octubre de 2009 tomo 1375 folio 90 hoja GR 37672 con CIF B-18.916.676, presenta el presupuesto adjunto para sufragar las operaciones que se prevén en el transcurso del ejercicio 2027.

➢ OBJETIVOS

El principal objetivo de Televisión Digital Terrestre Local de Motril S.L. es continuar informando a la ciudadanía del día a día de la ciudad, y dar cobertura de los eventos relevante que acontecen mediante la emisión TDT, Radio difusión e internet.

En los últimos años, el sector audiovisual ha experimentado un avance tecnológico significativo y una oferta muy variada con la llegada de las plataformas de streaming

La Comisión Nacional para el Mercado y la Competencia en su informe sectorial 2025 detalla que el sector audiovisual continúa inmerso en una transformación estructural. Las suscripciones a contenidos de pago alcanzaron en 2025 un máximo histórico de 37,9 millones, impulsadas por el crecimiento de los servicios de streaming.

Al mismo tiempo, la televisión lineal registró su mínimo histórico de consumo, con 162 minutos por persona y día. Estos datos muestran un desplazamiento progresivo de los hábitos de consumo hacia entornos digitales, personalizados y bajo demanda, con implicaciones relevantes para la competencia, la inversión en contenidos y la protección de los usuarios

El entorno digital ofrece, además, una propuesta mucho más flexible y diversificada. A través de distintas plataformas como servicios de intercambio de vídeos, plataformas de alquiler, aplicaciones de vídeos cortos o redes sociales donde los usuarios pueden elegir qué contenidos consumir, en qué momento, desde qué dispositivo (televisión conectada, ordenador, teléfono móvil o tableta) y en qué lugar.

Asimismo, la variedad de formatos disponibles (películas, series, informativos, vídeos breves, contenidos educativos, música o tutoriales) configura un ecosistema que difiere sustancialmente del modelo lineal tradicional.

A finales de 2025 los grupos más jóvenes mostraron una clara inclinación hacia el consumo de contenidos en plataformas digitales. En concreto, los menores de entre 10 y 15 años dedicaron, de media, 1,2 horas diarias a plataformas de intercambio de vídeo y 0,8 horas al consumo de servicios de vídeo bajo demanda. Estas cifras fueron aún más elevadas en el grupo de 16 a 24 años, donde ambos tipos de servicios alcanzaron un promedio de 1,6 horas diarias. En contraste, los usuarios de mayor edad presentan un patrón de consumo muy diferente. Así, las personas de 65 años o más apenas recurrieron a este tipo de plataformas y concentraron su consumo en la televisión tradicional, con una media de 3,4 horas diarias de visionado de televisión en abierto o TDT.

Con estos datos, la Televisión Pública de Motril, toma nota y planifica su programación para que usuarios de diferentes edades puedan acceder a los mismos.

Es fundamental impulsar una televisión participativa donde todos los colectivos tengan cabida, medida que se vienen implementando en la programación de TDT Motril.

La creación de contenido audiovisual y su difusión es el eje central de la actividad de la empresa.

La difusión de los contenidos, tradicionalmente por ondas va perdiendo protagonismo en comparación con la difusión a través de internet. Por ello se están implementado las medidas necesarias para adaptar la empresa a esta realidad y ofrecer los contenidos audiovisuales adaptados tanto a las redes sociales como a la página web de la TDT otril.

Se está trabajando en una nueva página web más accesible y con un mayor número de contenidos audiovisuales. Igualmente, las redes sociales tienen sus propios códigos y la Televisión Local tiene que adaptarse a ellos con videos cortos y programas específicos para usuarios de edades diferentes.

La programación de TDT Motril y la Radio Onda Sur Motril, abarcan diferentes aspectos tales como informativos, programas de variedades, culturales, educativos, reportajes de actualidad, agricultura, pesca o entrevistas en profundidad, haciendo énfasis en contenidos que favorezcan hábitos de vida saludable.

Estos programas también están accesibles a través de internet.

Televisión Digital Terrestre Local de Motril S.L.
C/ Santa María 14-1º - 18600 Motril (Granada)
administración@telemotril.com
Televisión 958 82 07 63 y 958 82 15 39 – Radio 958 82 23 12
www.telemotril.com

Además, TDT Motril, en su programación incluye eventos íntegros tanto de índole deportiva, cultura o religiosa.

Se están implementando las medidas necesarias para que estos eventos estén a disposición de los usuarios de nuestros contenidos audiovisuales con la máxima celeridad, en ocasiones la emisión de algunos eventos se ha retrasado durante semanas y eso crea cierto malestar entre los televidentes que cada vez exigen más inmediatez en la puesta a disposición de los mismo de los contenidos, esto va unido al cambio de paradigma en el consumo de productos audiovisuales.

La programación en directo, es otro reto para TDT Motril, en los últimos tiempos se han aumentado las emisiones en directo. El reto actualmente está en mejorar la calidad de la producción y en aumentar el número de espacios en directo.

TDT Motril pone a disposición de los usuarios tanto de TDT (emisión convencional) como por internet un amplio número de programas en directo

Cabalgata de Reyes Magos.
Semana Santa.
Día de la Ciudad.
Plenos Municipales.
Fiestas Patronales de Motril (Pregón, Ofrenda Floral y Procesión de Ntra. Sra. De la Cabeza)
Fiestas del Varadero (Misa y Procesión de la Virgen del Carmen)
Salidas procesionales en los barrios de Motril como la Virgen de las Angustias o la Divina Pastora.

Además, se está planificando la emisión de programas desde el estudio de TDT Motril en directo, una forma que facilita la interacción con la ciudadanía a través de llamadas o videollamadas en directo.

Es fundamental la colaboración de TDM Motril con otras entidades que nos solicitan la difusión de eventos que organizan, así como con diferentes áreas municipales del ayuntamiento de Motril cumpliendo nuestro cometido como servicio púbico.

También es fundamental el trabajo que se realiza desde el departamento comercial desde llegar a diferentes acuerdos como empresas para promocionarlas unas tarifas a las tanto empresas con grandes facturaciones como pequeños comercios tengan acceso.

Se está trabajando en la digitalización del archivo de la empresa. En el año 1990 se comenzó a archivar en SVHS, U-MATIC SP y partir del año 2001 en DVD. Es fundamental continuar con la recuperación de estos programas y la puesta a disposición de todos los usuarios que deseen acceder a los mismos. Con la implantación de la nueva página web se implementarán el acceso a los contenidos que ya estén digitalizados.

Este archivo audiovisual es único y recoge la historia de los últimos 36 años y por ello se hace imprescindible su tratamiento y publicación, que progresivamente se va implementando.

En nuestra parrilla también tienen contenidos de producción externa como cine, documentales, dibujos animados o programas de variedades.

Onda Sur Motril, produce de lunes a viernes un programa matinal de variedades, un programa de deportes y el informativo. El resto de programación es musical. Se van a implementar programas de entrevistas, monográficos y de música de grupos locales con la voluntad de difundir los trabajos que realizan.

Además, son números los colectivos que solicitan visitar las instalaciones de TDT Motril y conocer el trabajo que realizamos, las puertas están abiertas para todos ellos.

➢ MARCO ECONÓMICO

El objetivo central de la planificación del presupuesto que se acompaña para el ejercicio 2027, es garantizar la sostenibilidad operativa de la entidad, optimizar la asignación de los recursos económicos y asegurar el cumplimiento de los compromisos adquiridos con el personal y los acreedores de la actividad.

Se ha elaborado bajo criterio de prudencia financiera, buscando el equilibrio presupuestario y la generación de un fondo de maniobra positivo que resguarde a la empresa ante contingencias imprevistas en la tesorería.

1.- INGRESOS

Los ingresos previstos para el ejercicio 2027 ascienden a un total de 949.267,20 € (excluyendo el IVA aplicable sobre las ventas). La estructura de la financiación revela una clara naturaleza mixta con una alta dependencia institucional.

- **Subvenciones públicas:** Representan la principal fuente de financiación de la entidad con un montante de 849.267,20 €, lo que equivale al 89,47% del total de los ingresos corrientes. Esto refleja la confianza de los organismos otorgantes en el impacto social o comercial de la actividad.

- **Ventas directas y facturación**: Ascienden a 100.000,00 € aportando el 10,53% restante a la estructura de ingresos ordinarios.

- **Consideraciones de IVA en Ingresos:** Se estima una recaudación por IVA sobre ventas de 21.000,00 €, situando el total de ingresos de tesorería en 970.267,20 €. Debido a la regla de prorrata por la naturaleza de las subvenciones, se calcula un prorrateo del IVA sobre ventas de 19.185,40 €

2.- GASTOS

El presupuesto total de gastos operativos para el año asciende a 930.616,22 €. Los recursos se distribuyen principalmente en dos grandes capítulos:

- **CAPÍTULO I:** Gastos de Personal 827.032,16 €, equivalente al 88.87% del total

  El capital humano constituye el motor operativo básico de la empresa, acaparando la mayor parte del presupuesto general. Su desglose interno se distribuye de la siguiente manera:

  - Sueldos y Salarios 625.402,42 € que representa el 67,20% de toda la estructura de costes de la entidad
  - Seguridad Social a cargo de la empresa 201.629,74 € significando un 21,67% del presupuesto global.

- **CAPÍTULO II:** Gastos de la Actividad 103.584,06 €, equivalente al 11,13% del total

  Este bloque engloba los aprovisionamientos, mantenimientos y servicios externos obligatorios para el desarrollo logístico e institucional, detalladas a continuación:

Televisión Digital Terrestre Local de Motril S.L.
C/ Santa María 14-1º - 18600 Motril (Granada)
administración@telemotril.com
Televisión 958 82 07 63 y 958 82 15 39 – Radio 958 82 23 12
www.telemotril.com

RELACION DE GASTOS

Cta.	Concepto	Importe Mensual	T	Importe Anual	%
I	***CAPÍTULO GASTOS DE PERSONAL***			***827.032,16 €***	***88,87***
	S. Y Salarios			625.402,42 €	***67,20***
	Seg. Social			201.629,74 €	***21,67***
II	***CAPÍTULO GASTOS DE LA ACTIVIDAD***			***103.584,06 €***	***11,13***
	Programación	824,71 €	12	9.896,52 €	***1,06***
	Reparación/Conservación	250,00 €	12	3.000,00 €	***0,32***
	Servicios Profesionales	1.645,81 €	12	19.749,76 €	***2,12***
	Publicidad y Propaganda	166,67 €	12	2.000,00 €	***0,21***
	Combustible	275,00 €	12	3.300,00 €	***0,35***
	Telefonía	200,00 €	12	2.400,00 €	***0,26***
	Ferretería y Droguería	66,67 €	12	800,00 €	***0,09***
	Mantenimiento Software	285,86 €	12	3.430,30 €	***0,37***
	Aparcamientos	72,31 €	12	867,72 €	***0,09***
	Material Informático	66,67 €	12	800,00 €	***0,09***
	Consumibles	50,00 €	12	600,00 €	***0,06***
	Material de Oficina	16,67 €	12	200,00 €	***0,02***
	Decorados	100,00 €	12	1.200,00 €	***0,13***
	Eventos	441,67 €	12	5.300,00 €	***0,57***
	Aquaservice	50,00 €	12	600,00 €	***0,06***
	Retevisión	1.924,89 €	12	23.098,64 €	***2,48***
	Servicios de Internet	209,00 €	12	2.508,00 €	***0,27***
	Imagen y Peluquería	189,58 €	12	2.275,00 €	***0,24***
	Seguros	293,13 €	12	3.517,56 €	***0,38***
	Gastos Bancarios	76,92 €	13	1.000,00 €	***0,11***
	Tributos y Tasas	135,81 €	12	1.629,72 €	***0,18***
	Dif. IVA Gts - Pr.Iva Gts	1.284,24 €	12	15.410,84 €	***1,66***
III	***GASTOS FINANCIEROS***			***0,00 €***	***0,00***
		0,00 €	12	0,00 €	***0,00***
VI	***INVERSIONES REALES***			***0,00 €***	***0,00***
	Inversiones	0,00 €	12	0,00 €	***0,00***
		TOTALES		930.616,22 €	100,00 €

3.- CUENTA DE RESULTADOS PROVISIONAL Y CAPITALIZACIÓN

A partir de la confrontación de los ingresos y gastos estructurales anteriores, se extraen las siguientes magnitudes de rentabilidad:

1) **Subtotal Gastos de Explotación:** 915.205,38 € Al sumar los 15.410,84 € por diferencias de IVA, el coste total de actividad antes de amortizaciones se fija en 930.616,22 €
2) **Dotación a las Amortizaciones:** Se prevé un impacto contable de 11.219,68 € por el desgaste de activos inmovilizados anteriores.
3) **Beneficio Antes de Impuestos:** El saldo positivo previsto asciende a 7.431,30 €
4) **Impuesto sobre Sociedades:** Calculado en 1.783,51 €
5) **Excedente Líquido Neto:** El resultado neto real presupuestado que se incorporará a reservas o fondos propios de la entidad es de 5.647,79 €

Al reintegrar el efecto contable de las amortizaciones al excedente neto, la entidad proyecta una capacidad de autofinanciación real de 16.867,47 €

4.- PRESUPUESTO DE TESORERÍA

El presupuesto de Tesorería consolida los flujos de cobros y pagos esperados durante el ejercicio fiscal 2027.

Total Ingresos de Caja Esperados: 970.267.20 € (incluyendo base imponible e IVA sobre ventas cobrado)

Total Gastos de Caja Esperados: 953.399,73 € Este dato aglutina el coste del personal, compras corrientes, seguros, tributos, desembolso líquido de IVA de gastos, liquidaciones por prorrata y el abono efectivo del Impuesto sobre Sociedades.

5.- FONDO DE MANIOBRA

La resta de los flujos monetarios totales arroja un remanente neto de 16.867,47 €. Esta cifra constituye el Fondo de Maniobra del ejercicio,'el cual coincide plenamente con los recursos de autofinanciación.

La existencia de este fondo positivo certifica que la entidad dispone de la holgura financiera requerida para cubrir sus costes a corto plazo, neutralizando desfases

temporales entre el cobro efectivo de las subvenciones y el pago ordinario de las nóminas mensuales o facturas de proveedores habituales.

Este presupuesto la totalidad de los costes de funcionamiento ordinario, hacer frente a las obligaciones fiscales correspondientes y generar un excedente neto positivo y un Fondo de maniobra de 16.867,47 €.

En Motril a fecha de firma digital

TAMAYO RUIZ MARIA CONCEPCION - 23788458H

Firmado digitalmente por TAMAYO RUIZ MARIA CONCEPCION - 23788458H
Fecha: 2026.10.05 09:15:44 +02'00'

Fernando Díaz Espinar
Director

M. Concepción Tamayo Ruiz
Gerente