

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.

**ESTADO DE PREVISIÓN DE
GASTOS E INGRESOS 2025**

INDICE

	<u>Pág.</u>
1. Estado previsión gastos e ingresos del año 2025.	1
2. Desglose por capítulos de gastos e ingresos:	
2.1 Ingresos. Capítulo 3. Tasas y otros ingresos	2
2.2 Ingresos. Capítulo 4. Transferencias corrientes	3
2.3 Ingresos. Capítulo 7. Transferencias de capital	4
2.4 Gastos. Capítulo 1. Gastos de personal	5
2.5 Gastos. Capítulo 2. Gastos corrientes en bienes y servicios	6
2.6 Gastos. Capítulo 4. Transferencias corrientes	7
2.7 Gastos. Capítulo 6. Inversiones Reales	8
3. Cuenta de Pérdidas y Ganancias prevista 2025.	9
4. Presupuesto de capital 2025.	10
5. Programa anual de actuación, inversiones y financiación	11-14
5.1 Memoria de actividades.	
5.2 Estado de inversiones reales y fuentes de financiación.	
6. Anexo de Personal	15-18

**ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
ESTADO DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2025**

INGRESOS				GASTOS			
CAP	DENOMINACIÓN	EUROS	%	CAP	DENOMINACIÓN	EUROS	%
1	Impuestos Directos	0,00	0,00%	1	Gastos de Personal	1.653.000,00	13,19%
2	Impuestos Indirectos	0,00	0,00%	2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	4.849.000,00	38,70%
3	Tasas y otros Ingresos	2.372.000,00	18,93%	3	Gastos Financieros	0,00	0,00%
4	Transferencias Corrientes	6.110.000,00	48,77%	4	Transferencias Corrientes	1.980.000,00	15,80%
5	Ingresos Patrimoniales						
	Operaciones Corrientes	8.482.000,00	67,70%		Operaciones Corrientes	8.482.000,00	67,70%
6	Enajenación Inversiones Reales	0,00	0,00%	6	Inversiones Reales	4.066.718,00	32,30%
7	Transferencias de Capital	4.066.718,00	32,30%	7	Transferencias de Capital	0,00	0,00%
	Operaciones de Capital	4.066.718,00	32,30%		Operaciones de Capital	4.066.718,00	32,30%
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	12.548.718,00	100,00%		OPERACIONES NO FINANCIERAS	12.548.718,00	100,00%
8	Activos Financieros	0,00	0,00%	8	Activos Financieros	0,00	0,00%
9	Pasivos Financieros	0,00	0,00%	9	Pasivos Financieros	0,00	0,00%
	OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00%		OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00%
	TOTAL INGRESOS	12.548.718,00	100,00%		TOTAL GASTOS	12.548.718,00	100,00%

En la I.C. de Zaragoza, a 12 de Diciembre de 2024

El Director-Gerente,

17850038Z JOSE
ANTONIO MARTIN
(R: A50381433)

Firmado digitalmente por
17850038Z JOSE ANTONIO
MARTIN (R: A50381433)
Fecha: 2024.12.12 13:05:55
+01'00'

D. José Antonio Martín Espíldora

Este documento contiene datos no especialmente protegidos

DOCUMENTO	ID FIRMA	PÁGINA
Presupuestos Zaragoza Deporte Municipal 2025	13078204	1 / 1
FIRMADO POR 2 FIRMANTES	FECHA FIRMA	
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .	12 de diciembre de 2024	
2. NATALIA CHUECA MUÑOZ - PRESIDENTA DE LA SOCIEDAD	12 de diciembre de 2024	



ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN INGRESOS 2025
CAPITULO 3 - TASAS Y OTROS INGRESOS

1. Actividades ENTRA EN ACCIÓN	1.220.000,00
2. Patrocinio CAIXA ENTRA EN ACCIÓN	50.000,00
3. Ingresos Pabellón Príncipe Felipe	670.000,00
4. Ingresos Palacio Deportes	250.000,00
5. Otros Ingresos Sociedad	25.000,00
6. Ingresos Copa de la Reina Baloncesto	120.000,00
7. Patrocinio Trofeos Ciudad Zaragoza	37.000,00

TOTAL CAPITULO 3 INGRESOS	2.372.000,00
----------------------------------	---------------------

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN INGRESOS 2025
CAPITULO 4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

1.	Aportación Municipal Genérica	6.110.000,00
<hr/>		
	TOTAL CAPITULO 4 INGRESOS	6.110.000,00

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN INGRESOS 2025
CAPITULO 7 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL

1.	Proyecto Ciudad Inteligente del Deporte	200.000,00
2.	Proyectos y obras ZGZ Sur	2.000.000,00
3.	Proyectos de modernización IDM	1.021.718,00
4.	Inversión en Instalaciones e Infraestructuras Deportivas	725.000,00
	4.1 Pabellón Príncipe Felipe	565.000 euros
	4.2 Instalac. Deportivas Elementales	160.000 euros
5.	Nuevos campos de fútbol Distrito Sur	50.000,00
6.	Nuevas Instalaciones Deportivas Elementales	50.000,00
7.	Construcción CDM Almozara	20.000,00
<hr/>		
	TOTAL CAPITULO 7 INGRESOS	4.066.718,00

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN GASTOS 2025
CAPITULO 1 - GASTOS DE PERSONAL

1. Nóminas	1.248.000,00
2. Seguridad Social y Gastos Sociales	405.000,00
<hr/>	
TOTAL CAPITULO 1 GASTOS	1.653.000,00

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN GASTOS 2025
CAPITULO 2 - GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS

1. Contratas en vigor Príncipe Felipe	872.000,00
2. Contratas en vigor Palacio Deportes	612.000,00
3. Gastos Conservac y Mantenim Príncipe Felipe	270.000,00
4. Gastos Conservac y Mantenim Palacio Deportes	55.000,00
5. Gastos Generales Sociedad	80.000,00
6. Gastos Promoción e imagen	40.000,00
7. Programa "Entra en Acción"	1.220.000,00
8. Conservación y Mantenimiento IDEs	130.000,00
9. ZGZanda / Ruta Z	25.000,00
10. Eventos Nacionales/ Internacionales	495.000,00
11. Euroligue Woman Final Six Basket	200.000,00
12. Otros eventos	150.000,00
13. Contrato Patrocinio Real Zaragoza	700.000,00

TOTAL CAPITULO 2 GASTOS	4.849.000,00
--------------------------------	---------------------

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN GASTOS 2025
CAPITULO 4 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES

1. Ayudas Máximo Nivel	800.000,00
2. Ayudas Deporte Base	700.000,00
3. Ayudas Incentivos por Objetivos	100.000,00
4. Ayudas Actividades carácter Nacional	70.000,00
5. Trofeos Ciudad de Zaragoza	170.000,00
6. Ayudas Deporte para Todos	100.000,00
7. Ayudas Deportistas Alto Nivel	40.000,00

TOTAL CAPITULO 4 GASTOS	1.980.000,00
--------------------------------	---------------------

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PREVISIÓN GASTOS 2025
CAPITULO 6 - INVERSIONES REALES

1. Proyecto Ciudad Inteligente del Deporte	200.000,00
2. Proyectos y obras ZGZ Sur	2.000.000,00
3. Proyectos de Modernización IDM	1.021.718,00
4. Inversiones Pabellón Principe Felipe	565.000,00
5. Inversiones Instalac. Deportivas Elementales	160.000,00
6. Nuevos campos de fútbol Distrito Sur	50.000,00
7. Nuevas Instalaciones Deportivas Elementales	50.000,00
8. Construcción CDM Almozara	20.000,00

TOTAL CAPITULO 6 GASTOS

4.066.718,00

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISTA 2025

	PPTO 2025
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.220.000,00
4. Aprovisionamientos	-6.549.000,00
5. Otros ingresos de explotación	
'- Otros ingresos de explotación	1.152.000,00
'- Subvenciones de explotación	6.110.000,00
6. Gastos de personal	-1.653.000,00
7. Otros gastos de explotación	-280.000,00
8. Amortización del inmovilizado	-150.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ	150.000,00
13. Otros resultados	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0,00
12. Ingresos financieros	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	0,00
17. Impuestos sobre beneficios	
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	0,00

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PRESUPUESTO CAPITAL 2025

INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS:

Proyecto Ciudad Inteligente del Deporte	200.000,00
Proyectos y obras ZGZ Sur	2.000.000,00
Proyectos de modernización IDM	1.021.718,00
Inversiones Pabellón Principe Felipe	565.000,00
Inversiones Instalac. Deportivas Elementales	160.000,00
Nuevos campos de fútbol Distrito Sur	50.000,00
Nuevas Instalac. Deportivas Elementales	50.000,00
Construcción CDM Almozara	20.000,00
TOTAL INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS	4.066.718,00

FUENTES DE FINANCIACIÓN DE LAS INVERSIONES

Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Proyecto Ciudad Inteligente del deporte	200.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Proyectos y obras ZGZ Sur	2.000.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Proyectos de modernización IDM	1.021.718,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Inversión en Instalaciones e Infraestructuras Deportivas	725.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Nuevos campos de fútbol Distrito Sur	50.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Nuevas Instalac. Deportivas Elementales	50.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Construcción CDM Almozara	20.000,00
TOTAL FINANCIACIÓN DE LAS INVERSIONES	4.066.718,00

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.

PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

1. MEMORIA DE ACTIVIDADES EJERCICIO 2025

Zaragoza Deporte Municipal, S.A.U. es una sociedad mercantil local cuyo capital social pertenece íntegramente al Ayuntamiento de Zaragoza y con el siguiente objeto social: “la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones deportivas que el Ayuntamiento de Zaragoza determine. En virtud de ello, serán sus fines:

- a) Ofrecer eventos y espectáculos del más alto nivel que promocionen la ciudad de Zaragoza a nivel nacional e internacional.
- b) Rentabilizar deportiva y socialmente los diversos espacios de las instalaciones, aumentando las posibilidades de práctica a todos los niveles.
- c) Generar y gestionar sus propias actividades de animación deportiva, dirigidas a todos los sectores de población de la ciudad.
- d) Fomentar y promocionar el deporte de la ciudad a través de diferentes convocatorias de Ayudas Económicas.
- e) Servir de marco, en determinadas ocasiones, a actos de carácter cultural y social cuyas dimensiones y características lo aconsejen.
- f) Ofrecer a aquellas entidades relacionadas con el mundo del deporte, medios e instalaciones para actividades de difusión y formación (aulas, salas de prensa, medios audiovisuales, etc).
- g) Gestionar aquellos trabajos y obras de mejora o acondicionamiento en las instalaciones deportivas municipales.
- h) Tramitar proyectos y/o ejecución de obras de instalaciones deportivas de nueva construcción en nuestra ciudad.

En particular, la actividad desarrollada por la sociedad ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U. se resume en los siguientes apartados:

- Gestión y mantenimiento de los pabellones “Príncipe Felipe” y Palacio de Deportes.
- Gestión y mantenimiento del conjunto de Instalaciones Deportivas Elementales de la ciudad (I.D.Es)
- Realización de actividades deportivas cuyos objetivos se enmarcan en el concepto de educación, salud, ocio y recreación, que cuentan con más de 22.000 usuarios. Se engloban en el programa “Entra en Acción”.

- Fomento y promoción del deporte de la ciudad a través de la realización de eventos deportivos y de las diferentes convocatorias de Ayudas Económicas a Entidades de Base, Actividades Deportivas de carácter Nacional, Entidades con equipos en Máxima Categoría Nacional y Deporte para Todos, así como la realización de actos deportivos enmarcados en los “Trofeos Ciudad de Zaragoza”.
- Otras actividades y programas, entre las que destaca el programa ZGZanda.
- Organización de eventos de carácter nacional e internacional.
- Gestión y tramitación de proyectos y obras de mejora, acondicionamiento o nueva construcción de instalaciones deportivas de la ciudad que vienen determinadas en las aplicaciones presupuestarias de capítulo 7 del presupuesto general municipal como aportaciones a la sociedad para dichos fines.

El Estado de previsión de Gastos e Ingresos de la Sociedad para el año 2025 ha sido elaborado conforme a la información facilitada por la Unidad Central de Presupuestación y Contratación, en fecha 10 de diciembre de 2024, relativa a las aportaciones municipales a la sociedad Zaragoza Deporte Municipal que figuran en el anteproyecto del presupuesto 2025. Dichas aportaciones se incluyen en los capítulos 4 y 7 de ingresos.

Las estimaciones y cálculos realizados para la presentación del Estado de Previsión de Gastos e Ingresos del año 2025 se basan en los datos reales de lo que llevamos del año 2024, con la expectativa de que la actividad de la sociedad en 2025 se mantendrá o incrementará respecto a la actividad del año 2024.

Los programas, actividades y actuaciones a realizar por la sociedad en 2025 se concretan en el detalle por capítulos de gasto que se incorpora al Estado de Previsión de Gastos e Ingresos de 2025, incluyendo los importes de gastos previstos para su realización. En particular, en el capítulo 4 de gastos se detallan las distintas convocatorias de Ayudas Económicas y en el capítulo 2 de gastos se incluye el coste previsto del resto de actividades, programas, eventos y otras actuaciones a desarrollar por la sociedad en este ejercicio.

Por otro lado, en el detalle del Capítulo 3 de ingresos del Estado de Previsión de Gastos e Ingresos de 2025 se detallan las rentas que se esperan generar por la gestión del pabellón “Príncipe Felipe” y Palacio de Deportes y la realización de las actividades deportivas del programa “Entra en Acción”, así como por la obtención de patrocinios.

Las principales variaciones de las Operaciones Corrientes respecto al Estado de Previsión de Gastos e Ingresos del año 2024 son las siguientes:

- Se ha estimado un incremento de la cifra de ingresos del capítulo 3 respecto al Estado de Previsión de Gastos e Ingresos de 2024 por importe de 380.000 euros, de los que un importe de 120.000 euros corresponden a los ingresos

estimados para la sociedad, en virtud del contrato firmado con la Federación Española de Baloncesto, por la venta de entradas de la Copa de la Reina de Baloncesto que se celebrará en Marzo de 2025 en el Pabellón Príncipe Felipe. El resto del importe hasta completar los 380.000 euros se debe al mayor número de usuarios inscritos en las actividades “Entra en Acción” y a los conciertos y eventos deportivos a celebrar en el Pabellón “Príncipe Felipe” a lo largo del año 2025.

- El capítulo 4 de ingresos corresponde a las aportaciones del Ayuntamiento de Zaragoza a la Sociedad para financiar gastos corrientes. La aportación municipal para el funcionamiento de la sociedad de capítulo 4 aumenta su importe en 178.000 euros debido principalmente a la necesidad de financiar el incremento de los gastos corrientes y al incremento de los importes destinados a la realización de eventos nacionales e internacionales, entre los que destaca la final de la Copa de la Reina y la Euroleague Woman Final Six de baloncesto, que se celebrarán en el pabellón Príncipe Felipe en los meses de Marzo y Abril de 2025.
- En el capítulo de Gastos de Personal se refleja el gasto previsto para 2025 de la plantilla presupuestaria, que se mantiene en 24 empleados. El incremento respecto al gasto previsto para el año 2024 se debe a la estimación de incremento salarial para 2025 del 3%.
- El Capítulo 2 de Gasto Corriente aumenta en un importe de 405.000 euros respecto a las previsiones del año anterior como consecuencia principalmente de los eventos nacionales e internacionales previstos para el año 2025 y también por el incremento de gastos de contrata, conservación y mantenimiento de los pabellones, y de los gastos del programa de actividades deportivas “Entra en Acción” debido al vencimiento de los contratos vigentes con el consiguiente encarecimiento de los nuevos contratos adjudicados por las subidas del IPC y salariales.
-

2. ESTADO DE INVERSIONES REALES Y FUENTES DE FINANCIACIÓN

Las inversiones previstas en capítulo 6 de gastos se corresponden con las aplicaciones presupuestarias de capítulo 7, de aportación a Zaragoza Deporte Municipal, S.A., que figuran en el Presupuesto General Municipal para el año 2025:

- Inversión en la “Ciudad Inteligente del Deporte”. Se trata de una inversión plurianual por importe de 200.000 euros en el año 2025 para la realización del proyecto, 2.000.000 euros en los años 2026 y 2027 y 6.000.000 euros en el año 2028.

- Inversión plurianual en “Proyectos y Obras ZGZ Sur” por importe de 2.000.000 de euros en el año 2025 y 3.500.000 euros en 2026 para la construcción de un Pabellón Polideportivo Multidisciplinar en una parcela situada en Valdespartera por el adjudicatario del derecho real de superficie que está en proceso de licitación.
- Inversiones en la modernización de Instalaciones Deportivas Municipales, que tiene una dotación económica para el año 2025 de 1.021.718 euros que se suman a los 200.000 euros aportados a la sociedad en 2024, con los que se financiará la ampliación de los vestuarios de la piscina climatizada del CDM “Alberto Maestro”, cuya obra está adjudicada por importe de 816.629 euros (IVA incluido), así como otros proyectos de modernización y mejora de instalaciones gestionadas por el Servicio de Instalaciones Deportivas.
- Inversiones a realizar en el “Pabellón Príncipe Felipe” por importe de 565.000 euros. Dicha instalación que cumplirá 35 años en 2025 precisa diversas actuaciones para mantenerse como una de las mejores instalaciones cubiertas del país.
- Inversiones a realizar en Instalaciones Deportivas Elementales por importe de 160.000 euros, entre las que destacan la pista del campo de fútbol sala del parque “José Antonio Labordeta” y obras de cerramientos de algunas IDEs.
- Inversión plurianual de 50.000 euros en 2025, 2.000.000 euros en 2026 y 2.500.000 euros en 2027 para la construcción de nuevos campos de fútbol en el Distrito Sur.
- Inversión plurianual de 50.000 euros en 2025 y 750.000 euros en 2026 para la construcción de nuevas Instalaciones Deportivas Elementales entre las que destacan las instalaciones deportivas para deportes urbanos.

Zaragoza, a 12 de diciembre de 2024

LA JEFE DE CONTABILIDAD



Ana Laborda Jiménez

EL DIRECTOR-GERENTE



José Antonio Martín Espíldora

ANEXO DE PERSONAL
AÑO 2025

ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
ANEXO DE PERSONAL AÑO 2025

Plantilla Presupuestaria 2025	1.211.644,39
Estimación incremento para 2025 del 3%	36.355,61
<hr/>	
TOTAL ESTIMACIÓN NÓMINAS	1.248.000,00
SEGURIDAD SOCIAL Y GASTOS SOCIALES	405.000,00
<hr/>	
TOTAL ESTIMACIÓN GASTOS DE PERSONAL	1.653.000,00