

LA RIOJA 360 GRADOS AVANZA, SOCIEDAD DE PROMOCIÓN DE LA RIOJA,
S.A.U. : PRESUPUESTO 2022

PRESUPUESTO 2022 POR ÁREAS (ver desglose en hojas interiores):

- Actividades Riojaforum y Parque de Paleoaventura Enciso, Capítulo 8,
Ampliación de Capital : 1.917.790 €

- Actividad Promocional, Capítulo 4, Transferencias Corrientes:
 - De la Dirección General de Turismo 3.500.000 €
 - De la Dirección General de Biodiversidad 50.000 €
 - De la Dirección General de Desarrollo Rural
y Reto Demográfico 1.000.000 €
 - De la Dirección General de Cultura
(Riojaforum y Actual 22) 1.200.000 €
 - Total transferencias corrientes..... 5.750.000 €

Logroño, a 22 de septiembre, 2021

PRESUPUESTO 2022 RIOJAFORUM FINANCIADO CON AMPLIACIÓN DE CAPITAL

-INDICE-

- **PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2022. HIPÓTESIS BÁSICAS.**
- **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INVERSIONES**

PRESUPUESTO 2022			
INGRESOS	ENCISO	RIOJAFORUM	TOTAL
VENTAS SALAS		185.000,00 €	185.000,00 €
PRESTACIONES DE SERVICIOS		190.000,00 €	190.000,00 €
INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	10.000,00 €	36.600,00 €	46.600,00 €
VENTA ENTRADAS	228.500,00 €	- €	228.500,00 €
OTROS INGRESOS		15.900,00 €	15.900,00 €
TOTAL INGRESOS	238.500,00 €	427.500,00 €	666.000,00 €

GASTOS	ENCISO	RIOJAFORUM	TOTAL
GASTOS MATERIAL	17.000,00 €	- €	17.000,00 €
TRABAJOS REALIZADOS OTRAS EMPRESAS	122.800,00 €	170.326,00 €	293.126,00 €
MATERIALES	- €	11.000,00 €	11.000,00 €
MANTENIMIENTO	151.735,00 €	217.516,00 €	369.251,00 €
SERVICIOS PROFESIONALES INDEPENDIENTES	4.410,00 €	4.737,00 €	9.147,00 €
PORTES	300,00 €	954,00 €	1.254,00 €
SEGUROS	10.798,00 €	6.577,00 €	17.375,00 €
SUMINISTROS	30.896,00 €	110.715,00 €	141.611,00 €
OTROS GASTOS	2.900,00 €	8.187,00 €	11.087,00 €
IMPUESTOS	4.904,00 €	48.334,00 €	53.238,00 €
SUELDOS Y SALARIOS	105.221,59 €	294.327,00 €	399.548,59 €
SEGURIDAD SOCIAL	31.967,28 €	92.713,00 €	124.680,28 €
GASTOS FINANCIEROS	8.167,60 €	3.000,00 €	11.167,60 €
COMPRAS OTROS APROVISIONAMIENTOS	5.400,00 €	16.068,00 €	21.468,00 €
TOTAL GASTOS	496.499,47 €	984.454,00 €	1.480.953,47 €
INGRESOS MENOS GASTOS	257.999,47 €	556.954,00 €	814.953,47 €

INVERSIONES TANGIBLE 2022	338.885,00 €	484.723,16 €	823.608,16 €
INVERSIONES INTANGIBLE 2022	- €	- €	- €
DIFERENCIA CUOTAS IVA	- 82.825,99 €	- 69.937,43 €	- 152.763,42 €
CUOTA AMORTIZACIÓN PRESTAMO 2015 FONDO FACILIDAD FINANCIERA	240.000,00 €	- €	240.000,00 €
CUOTA AMORTIZACION PRÉSTAMO 2016 GOBIERNO DE LA RIOJA	192.000,00 €	- €	192.000,00 €
TOTAL NECESIDAD AMPLIACION CAPITAL 2022			1.917.798,21 €

nº acciones	54.794,00 €
valor nominal	35,00 €
Ampliación de capital solicitada	1.917.790,00 €

PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2022

Hipótesis básicas:

Se parte de una hipótesis de contención en los precios y salarios los cuales se incrementan en función de las previsiones y acuerdos alcanzados a nivel nacional para empleados del sector público.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal

Corresponde a la estructura de personal prevista para el ejercicio 2022.

Suministros

La telefonía, el gas, la electricidad y el material de oficina están centralizados. Se prevé un incremento de las tarifas energéticas de electricidad y gas.

Mantenimiento

Desde 2.006 se han puesto en marcha o han seguido vigentes determinados contratos de mantenimiento. A los mantenimientos ya existentes y principales de aparatos elevadores, climatización, electricidad, de maquinaria escénica, audiovisuales, se incorporaron el mantenimiento y limpieza de las arquetas, así como la compra y reposición de determinado material fungible para escenarios y departamento de mantenimiento y desde 2007 desapareció el mantenimiento de la iluminación

espectacular como tal ya que viene siendo realizado por el mantenimiento de equipamiento escénico sin sobrecoste para el Palacio.

También se incorporaron desde 2007 trabajos de reparación y conservación en instalaciones motivados por el uso y el paso del tiempo de funcionamiento de Riojaforum. Esta partida se ha visto incrementada para atender correctamente la conservación del edificio.

Servicios Profesionales independientes

Corresponden a la auditoría externa anual realizada por auditor del ROAC, auditoría anual por el mantenimiento de la "Q" de calidad turística, gastos de notarías y registros, implantación y seguimiento de protección de datos y de organizadores profesionales de eventos.

Primas de seguros

Corresponden a los seguros de Responsabilidad Civil de la empresa así como de daños materiales a las instalaciones.

Tributos

Fundamentalmente corresponde al impuesto municipal de bienes inmuebles del Ayuntamiento de Logroño, al Impuesto de Actividades Económicas y al impuesto de transmisiones y actos jurídicos documentados por la operación de ampliación de capital.

Otros servicios

Corresponde a los servicios de personal de limpieza y seguridad en el Palacio.

Otros gastos

Son conceptos de formación al personal, portes, correos (contrato centralizado) y varios menores.

Gastos de servicios a eventos

Corresponden a los servicios de personal y medios auxiliares que se prestan a los usuarios de RIOJAFORUM para la ejecución de los eventos (azafatas, montadores, medios audiovisuales, técnicos de escenario, técnicos de iluminación, etc.)

INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO

Alquiler de salas y servicios

Alquileres de salas para congresos y cultura de promotores externos

Se prevé un incremento sostenido en el número y magnitud de eventos (aumento de aforos) congresuales a realizar respecto al ejercicio anterior 2021 por motivo de la desescalada de la pandemia del Covid-19. Con respecto a los eventos de corte cultural se prevé una leve tendencia al alza en el número de eventos de promoción privada por los mismos motivos expuestos anteriormente. Los precios de las salas se mantendrán respecto a 2021.

Servicios. Gastos repercutidos (azafatas, audiovisuales, etc.)

Son los servicios que los clientes habitualmente utilizan en el desarrollo de los eventos como azafatas, montajes, medios audiovisuales, etc.

Restauración

Los ingresos por restauración seguirán la tónica experimentada por la previsión del número de eventos en RIOJAFORUM.

INVERSIONES RIOJAFORUM

Las inversiones previstas en Riojaforum ascenderán a 484.723 euros incluyendo la parte no deducible de IVA soportado de las mismas y las partidas principales obedecen a:

ALBAÑILERÍA

Adecuación de escaleras almacén de sala

ELECTRICIDAD E ILUMINACIÓN

Sustitución de Downlight por led (100 ud)

ESCENARIO

Sustitución de focos convencionales por iluminación robótica para el escenario 18 ud.

Sustitución de mesa de luces de escenario de sala de cámara

Sustitución de dimmers de auditorio

Sustitución de dimmers de sala de cámara

AUDIOVISUALES

Digitalización de Sala 1+2.

Digitalización de auditorio

Megafonía en sala 3

Soporte proyector acceso a cabinas sala de cámara

Micro diadema inalámbrico

MOBILIARIO

Adquisición de sillas para eventos congresuales

OTROS

Sistema de venta de entradas, facturación/contabilidad y digitalización de expedientes.

**PRESUPUESTO 2022 PARQUE DE PALEOAVENTURA
"EL BARRANCO PERDIDO" FINANCIADO CON
AMPLIACIÓN DE CAPITAL**

-INDICE-

- **GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO**
- **INVERSIONES**

PRESUPUESTO EXPLOTACIÓN 2022

Hipótesis básicas:

Se plantea un periodo de apertura en línea con lo establecido desde 2011 (Semana Santa- mitad octubre).

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

Gastos de personal

Corresponde a la estructura de personal prevista para el ejercicio 2022.

Suministros

Corresponde al gasto de electricidad, combustibles, productos químicos, teléfono, agua e internet del parque. Este capítulo se mantiene en líneas generales respecto a 2021. La telefonía y la electricidad están centralizados. Se prevé un incremento de las tarifas energéticas de electricidad.

Mantenimiento

Corresponden a gastos de seguridad, limpieza, jardinería, mantenimiento de instalaciones del parque y piscinas y ascensores. Los gastos se dimensionan en función del grado de actividad del parque. Se dota una partida adicional para el capítulo de posibles reparaciones dado que se entra en el decimotercer año de funcionamiento del Parque.

Servicios Profesionales independientes

Corresponden a la auditoría externa anual realizada por auditor del ROAC, gastos de notarías y registros, implantación y seguimiento de protección de datos.

Primas de seguros

Corresponden al seguro de Responsabilidad Civil así como de daños materiales a las instalaciones.

Trabajos realizados por otras empresas

Corresponden a los servicios de personal que se prestan a los usuarios del Parque en las actividades del mismo (socorrista piscinas, personal de accesos, personal de actividades, guías yacimientos,...).

Compras de mercaderías y de otros aprovisionamientos

Corresponden a compras de productos para su venta en la tienda del parque, así como compras de materiales necesarios para llevar a cabo las actividades del parque y para su funcionamiento (consumibles, repuestos...).

Impuestos.

Corresponde a la previsión de impuestos de carácter local (IBI) de Enciso y tasas del Ayuntamiento.

Gastos financieros.

Corresponden a las comisiones bancarias por uso del datafono de ventas, comisiones de uso del portal web de ventas e intereses de préstamo de la CAR de 2015.

INGRESOS DE FUNCIONAMIENTO

Ventas de entradas

Corresponden a la previsión de venta de entradas a particulares, grupos o empresas para las actividades previstas (piscinas, circuitos multiaventura, circuito paleontológico, paseos, museo, tobogán, etc), tanto presencial por taquilla (datáfono y metálico), como por internet.

Ventas tienda

Corresponde a la previsión de venta de productos en el establecimiento del parque.

Ventas abonos

Corresponde a la venta de abonos para acceso de temporada a las piscinas.

Restauración

Corresponde a los ingresos que provienen por la concesión de la zona de restauración y bar de piscinas.

INVERSIONES PARQUE ENCISO

Las inversiones previstas en Parque Enciso ascenderán a 338.885 euros más IVA y las partidas principales obedecen a:

Senda de dinosaurios en colina encantada

Instalaciones fotovoltaicas

Plataforma de pago on line

Compactación de caminos

Revegetación de masa arbórea del Parque

Puntos de carga para vehículos eléctricos

AMPLIACION DE CAPITAL

En cuanto a la ampliación de capital de la sociedad para la financiación suficiente de RIOJAFORUM y PARQUE DE PALEOAVENTURA ENCISO, tanto en su vertiente de financiación de obras y devolución de préstamos a la C.A.R. (432 MILES EUROS EN 2022), como de inversión y explotación de actividades congresuales publico-privadas y culturales de carácter privado, se presupuesta necesariamente una nueva ampliación de capital social por importe de 1.917.790 euros.

PRESUPUESTO 2022: ACTIVIDADES DE PROMOCIÓN FINANCIADAS CON TRANSFERENCIAS CORRIENTES						
PRESUPUESTO 2022 DE LA RIOJA 360 GRADOS SAU						
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL 2022	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	TOTAL
GASTOS GENERALES						
Sueldos y salarios	780.516	1.536	183.181	30.418	49.427	1.045.078
Seguridad social a cargo empresa	248.451	484	57.702	9.582	15.573	331.791
Otros gastos sociales	8.600	0	439		0	9.039
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	1.037.567	2.020	241.321	40.000	65.000	1.385.908
Mantenimiento	352.529	8.000	2.383		0	362.912
Servicios profesionales independientes	40.506	124	14.663		0	55.293
Transportes y mensajerías	20.000				0	20.000
Primas de seguros	9.643		447		0	10.090
Suministros	60.986	4.000	2.899	10.000	5.000	82.885
Material oficina	5.000	151	150		0	5.301
Suscripciones	744		94			838
Correos	3.358		2.005		0	5.363
Otros gastos	3.746				0	3.746
Gtos específicos de la oficina de turismo Logroño	38.000					38.000
Tributos	65.284	140	642		0	66.066
Intereses e imprevistos	9.510	720	1.103			11.333
TOTAL OTROS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	609.307	13.135	24.385	10.000	5.000	661.828
Inversiones previstas	0	0	0	0	0	0
Diferencias cuotas IVA	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES	1.646.874	15.155	265.707	50.000	70.000	2.047.736
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL 2022	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	TOTAL
GASTOS DE ACTIVIDADES						
ACTIVIDADES Y GESTION	5.031.170,17	521.082	1.077.260	747.192	840.170	8.216.874
TOTAL GASTOS DE ACTIVIDADES Y GESTIÓN	5.031.170	521.082	1.077.260	747.192	840.170	8.216.874
TOTAL GASTOS GENERALES, INVERSIONES Y GASTOS DE ACTIVIDADES Y DE GESTION	6.678.044	536.237	1.342.967	797.192	910.170	10.264.609
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL 2022	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	TOTAL
INGRESOS DE ACTIVIDADES						
Ingresos de actividades	70.000	0	50.000	148.674	150.000	418.674
Otros ingresos (UE)	25.864					25.864
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES	95.864	0	50.000	148.674	150.000	444.538
	PROMOCION TURISTICA	PROMOCION ESPACIOS NATURALES	PROMOCION AGROALIMENTARIA	FESTIVAL ACTUAL 2022	PROG CULTURAL RIOJAFORUM	TOTAL
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR	DGT	DGBIODIV	DGDR y RD	DG CULTURA	DG CULTURA	
DIRECCIÓN GENERAL DE TURISMO (Cap.IV)= DGT	3.500.000					3.500.000
DIREC.GENERAL BIODIVERSIDAD (Cap.IV)= DGBIODIV		50.000				50.000
DIREC.GENERAL DE DESARROLLO RURAL Y RD (Cap IV)= DGDR y RD			1.000.000			1.000.000
DIREC.GENERAL DE CULTURA (Cap IV)= DG CULTURA				500.000	700.000	1.200.000
						0
REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.082.180	486.237	292.967	148.518	60.170	4.070.072
TOTAL TRANSFERENCIAS CORRIENTES A RECIBIR Y REMANENTE TRANSF. DEL EJERCICIO ANTERIOR	6.582.180	536.237	1.292.967	648.518	760.170	9.820.072
TOTAL INGRESOS	6.678.044	536.237	1.342.967	797.192	910.170	10.264.609

PRESUPUESTO 2022 DE ACTIVIDAD CULTURAL PÚBLICA EN RIOJAFORUM Y DE OTRAS ACTIVIDADES PROMOCIONALES FINANCIADAS CON TRANSFERENCIAS CORRIENTES

De un lado, en este apartado se incluye la actividad cultural pública desarrollada en Riojaforum, así como determinados gastos de acciones de posibles patrocinios culturales y estudios y trabajos realizados por cuenta de la DG Cultura.

La financiación proviene de la transferencia corriente única de la Dirección General de Cultura tanto para estas actividades como para el desarrollo del Festival Actual 2022 que se indica más adelante. Del importe presupuestado conjunto de la DG Cultura para 2022 de 1.200.000 euros, se prevé una financiación para la actividad cultural pública en Riojaforum de 700.000 euros así como de un remanente previsto del ejercicio anterior de 60.170 euros.

A través de esa financiación más los ingresos de gestión obtenidos por la venta de entradas y abonos a espectáculos programados bien por la propia Dirección General de Cultura, bien por Riojaforum, se sufragan los gastos generados en dicha actividad.

Un desglose de los tipos de gastos e ingresos que genera esta actividad son:

Gastos actividad cultural pública

Corresponde al conjunto de gastos explícitos ocasionados a RIOJAFORUM por el hecho de llevar a cabo la programación cultural oficial pública que se desarrolla en el Palacio. Son gastos de muy diversa índole y naturaleza que se repiten con cada actuación prevista (cachés de artistas, técnicos, personal de asistencia, derechos de autor, publicidad, etc). Así mismo, se incluye la imputación del 10% sobre el nominal de la transferencia de determinados gastos de carácter implícito necesarios para el desarrollo de los eventos (gasto de personal y suministros del edificio).

También incluye determinados gastos de acciones de posibles patrocinios culturales y estudios y trabajos realizados por cuenta de la DG Cultura.

Ingresos actividad cultural oficial

Corresponde al conjunto de ingresos por la venta de entradas y abonos de los distintos espectáculos, así como a la dotación-transferencia a la explotación a recibir de la DG Cultura para mitigar el déficit de explotación generado por esta actividad.

De otro lado, se incluyen otras actividades promocionales de la Sociedad que son las siguientes:

- La promoción de La Rioja como destino turístico que cuenta con un presupuesto de 3.500.000 €, financiados con Transferencias Nominativas aportadas por la Dirección General de Turismo.
- La promoción de los Centros de Interpretación de Cebollera y de los Sotos de Alfaro, así como de Museo de la Trashumancia anexo a la Venta Piqueras. El presupuesto es de 50.000 € y será financiado con Transferencias Nominativas aportadas por la Dirección General de Biodiversidad.
- La promoción de productos agroalimentarios que está dotada con un presupuesto de 1.000.000 € que serán aportados por las Transferencias Nominativas de la Dirección General de Desarrollo Rural y Reto Demográfico.
- La promoción del Festival Actual 2022. La financiación proviene de la transferencia corriente única de la Dirección General de Cultura tanto para esta actividad como para la actividad cultural pública desarrollada en Riojaforum, así como determinados gastos de acciones de posibles patrocinios culturales y estudios y trabajos realizados por cuenta de la DG Cultura que se indica anteriormente. Del importe presupuestado conjunto de la DG Cultura para 2022 de 1.200.000 euros, se prevé una financiación para la promoción del Festival Actual 2022 de 500.000 euros así como de un remanente previsto del ejercicio anterior de 148.518 euros. A través de esa financiación más los ingresos de gestión obtenidos por la venta de entradas y abonos a espectáculos programados del Festival Actual, se sufragan los gastos generados en dicha actividad. Aparte de los gastos explícitos originados por la programación y

realización del Festival, se incluye la imputación del 10% sobre el nominal de la transferencia de determinados gastos de carácter implícito necesarios para el desarrollo de los eventos (gasto de personal y suministros del Palacio).

Dentro de este conjunto de actividades los gastos se dividen en dos grandes grupos:

A) Los gastos generales o de estructura.- Son los gastos fijos necesarios para la realización de las diferentes actividades. Son gastos de personal, mantenimiento, de profesionales, material de oficina, auditoría, etc. El total previsto para estos Gastos Generales de promoción es de 2.047.736 €.

B) Los gastos dedicados a actividades y gestión:- Son los gastos variables que cada año y en función de los presupuestos disponibles se dedican a las distintas actividades y gestión. El total previsto asciende a 8.216.874€.

En el desarrollo de estas actividades también generarán unos ingresos de explotación por importe de 418.674€, así como está prevista la percepción de fondos de la Unión Europea correspondientes al desarrollo de proyectos turísticos cofinanciados por importe de 25.864 euros.

La Sociedad contará con un remanente de transferencias percibidas en el ejercicio anterior por importe previsto de 4.070.072 euros, que servirán para financiar los gastos de actividades mencionadas anteriormente.