



MEMORIA ECONÓMICA
2023

Memoria Económica
Enero de 2024

Propósito de la memoria económica

El Presupuesto 23 del OPPA LGTBI+ es el primero que se elabora y recogió la previsión de financiación en 2023 a través de las siguientes fuentes:

- Cuotas de personas asociadas.
- Colaboraciones en materia formativa con Administraciones Públicas.
- Venta de merchandising.

A medio y largo plazo, nuestro presupuesto establecía que el OPPA trabajara para reforzar las donaciones individuales y corporativas y, en última instancia, las subvenciones públicas; no siendo ésta la mejor manera de mantener un observatorio que se dice autónomo, a no ser que responda a un proyecto de mejora para la propia administración pública.

En esta misma línea, el OPPA LGTBI establecía una reserva de fondos para emergencias o imprevistos que puedan surgir en el transcurso del año de 600 €.

El monto de esta reserva se establece de acuerdo con la evaluación de riesgos que realiza la organización en base a la previsión de ingresos y gastos.

Así mismo, en el presupuesto 2023 se establecen los gastos administrativos necesarios para mantener el funcionamiento de la organización a través del Programa de mantenimiento estructural del Observatorio.

El Observatorio implanta nada más nacer un Plan de sostenibilidad financiera a largo plazo, identificando nuevas fuentes de financiación que busquen formas de generar ingresos que no dependan completamente de donaciones y subvenciones y que incluyan el desarrollo de programas de generación de ingresos, la creación de productos y servicios propios que generen ingresos que promuevan su sostenibilidad.

Finalmente, el presupuesto 2023 intentaba reflejar la prioridad de la organización, que no era otra que poner en marcha el programa de mantenimiento estructural del Observatorio con el objetivo de fortalecer la capacidad de la organización, la contratación de personal y la capacitación.

Presupuesto inicial

El OPPA LGTBI se fundó con un patrimonio inicial de 0 (cero) euros. A 31 de diciembre de 2023 cuenta con el siguiente balance:

	Presupuesto Ingresos 2023	Ingresos reales 2023	Presupuesto Gastos 2023	Gastos reales 2023	Inversiones y activos	Deudas y obligaciones financieras
Cuotas	+640 €	+640 €	-	-	-	-
Servicios	+900 €	+1400 €	0 €	300 €	-	-
Merchandising	+1000 €	+ 400 €	- 500 €	- 150 €	-	-
Salarios	-	-	- 1000 €	0 €	-	-
Alquileres	-	-	-	-	-	-
Suministros	-	-	-	-	-	-
Programas y actividades	-	-	- 600 €	- 388 €	-	-
Oficina y administración	-	-	- 500 €	- 234 €	- 500 €	-
Movilidad	-	-	- 100 €	- 200 €	-	-
TOTALES	+2540 €	+ 2340€	-2700 €	- 1272 €	-500 €	-

Tabla 02.

Evaluación del presupuesto

- Comparación entre el presupuesto inicial y el gasto real.

El gasto previsto para 2023 (2700 €) y los ingresos previstos para el mismo período (2540 €) ofrecían un balance anual negativo de 160 €.

Con las cuentas cerradas a 31 de diciembre de 2023, el balance es el siguiente: Ingresos (2340 €) – gastos (1272 €) – inversiones (500 €) = 568 euros. El monto es el cuantía que asignamos, más dos euros de inversión, a reserva en el presupuesto 2024.

Nota a la evaluación del presupuesto: La Memoria Económica y el Presupuesto 2024 no incorporan el mandato del Plan de Igualdad de intentar destinar el 5% del presupuesto al desarrollo del Plan porque no se contemplan contrataciones en 2024.