

PROPOSTA PRESSUPOST ANY 2023

ESCOLA MUNICIPAL DE MÚSICA
DE PETRA

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

Sumari

- 1.- Pressupost d'ingressos.
- 2.- Pressupost de despeses.
- 3.- Proposta de plantilla del personal de l'escola a data 1 de gener de 2023.
- 4.- Memòria explicativa del pressupost ordinari per l'any 2023.
- 5.- Informe econòmic - financer del pressupost ordinari per l'any 2023.

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

1.- Pressupost d'ingressos.

El pressupost d'ingressos previst per part de l'Escola de Música de Petra, tot de conformitat amb els preus públics existents i aprovats pel Ple de l'Ajuntament de Petra són els que es reflecteixen a la següent taula:

INGRESSOS PRESSUPOST ANY 2022		NÚMERO	PREU	TOTAL	TOTAL	TOTAL					
CAPITOL	CONCEPTE	MATRICULES	PÚBLIC	INGRESOS	MESOS	INGRESOS					
CAPITOL 03 Taxes, preus públics i altres ingressos				MENSUALS							
	Matricula			1.536,00 €		1.536,00 €					
	Mensualitat alumnes			4.044,61 €	8,5	34.379,19 €					
	Tiquets entrada actuacions teatre			- €	2,0	- €					
	TOTAL CAPITOL 03						35.915,19 €		57,09 %		
CAPITOL 04 Transferències corrents											
	Aportació Ajuntament de Petra					27.000,00 €			42,91 %		
	TOTAL CAPITOL 04						27.000,00 €				100,00 %
	TOTAL INGRESSOS						62.915,19 €				

2. Pressupost de despeses.

El pressupost de despeses previst per part de l'Escola Municipal de Música de Petra, són els que es reflecteixen en la següent taula i es justifiquen en la documentació següent del present document com és la proposta de plantilla de personal , la memòria explicativa i l'informe econòmic financer.

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

DESPESES PRESSUPOST ANY 2022								
CAPITOL	CONCEPTE	HORES SETMANALS	SETMANES MES	TOTAL MESOS	TOTAL HORES	PREU HORES	TOTAL DESPESES	
CAPITOL 01	Despeses de personal							
	Opció 1 Professor de llenguatge musical 1	13	4	8,5	442	19,00 €	8.398,00 €	
	Opció 2 Professor de saxo	3,5	4	8,5	119	19,00 €	2.261,00 €	
	Opció 3 Professor de percussió 1 (DESERTA)	0	4	8,5	0	19,00 €	0,00 €	
	Opció 4 Professor de llenguatge musical 2(DESERTA)	0	4	8,5	0	19,00 €	0,00 €	
	Opció 5 Professor de xeremies	2,25	4	8,5	76,5	19,00 €	1.453,50 €	
	Opció 6 Professor de piano 1	11,25	4	8,5	382,5	19,00 €	7.267,50 €	
	Opció 7 Professor de piano 2 (DESERTA)	0	4	8,5	0	19,00 €	0,00 €	
	Opció 8 Professor de percussió 2	8	4	8,5	272	19,00 €	5.168,00 €	
	Opció 9 Professor de guitarra	2,75	4	8,5	93,5	19,00 €	1.776,50 €	
	Opció 10 Professor de flauta travessera	2,25	4	8,5	76,5	19,00 €	1.453,50 €	
	Opció 11 Professor de violí	1	4	8,5	34	19,00 €	646,00 €	
	Opció 12 Professor de clarinet	4,75	4	8,5	161,5	19,00 €	3.068,50 €	
	Opció 13 Professor de trompeta	1,75	4	8,5	59,5	19,00 €	1.130,50 €	
	Opció 14 Professor de llenguatge musical 3	8	4	8,5	272	19,00 €	5.168,00 €	
	Opció 15 Directora (horari secretaria)	2	4	8,5	68	19,00 €	1.292,00 €	
	Opció 16 Directora (horari gestió)	10	4	9	360	19,00 €	6.840,00 €	
	Opció 17 Cant coral (DESERTA)	0	4	8,5	0	19,00 €	0,00 €	
	Opció 18 Guitarra elèctrica (DESERTA)	0	4	8,5	0	19,00 €	0,00 €	
	TOTAL NÒMINE						45.923,00 €	
	Despeses seguretat Social							
	1 Contingències comuns	23,60 %					10.837,83 €	
	2 Contingències professionals							
	Accidents treball i malalties prof.	1,65 %					757,73 €	
	Desocupació	6,70 %					3.076,84 €	
	Formació professional	0,60 %					275,54 €	
	Fons de Garantia Salarial	0,20 %					91,85 €	
	TOTAL SEGURETAT SOCIAL	32,75 %					15.039,78 €	
	TOTAL CAPITOL 1							60.962,78 € 96,90 %
CAPITOL 02	Despeses de bens corrents i serveis							
	Material COVID-19						50,00 €	
	Material fungible						200,00 €	
	Reparació instruments musicals						400,00 €	
	Despeses de gestió						50,00 €	
	Formació						50,00 €	
	Drets d'autor						380,60 €	
	TOTAL CAPITOL 2							1.130,60 € 1,80 %
CAPITOL 06	Despeses financeres							
	Comissions de manteniment de comptes						60,00 €	
	Comissions de cobrament de rebuts						425,00 €	
	Comissions per ingrés de nòmines						0,00 €	
	Comissions per devolució de rebuts						186,81 €	
	Despeses devolució rebuts impagats						150,00 €	
	TOTAL CAPITOL 6							821,81 € 1,30 %
	TOTAL DESPESES							62.915,19 € 100,00 %

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

3.- Proposta de plantilla del personal de l'escola a data 1 de gener de 2023.

La plantilla de personal per a l'Escola de Música de Petra per l'any 2023 és la següent:

PLANTILLA PROFESSORS ANY 2022					
		HORES	SETMANES	TOTAL	TOTAL
CONCEPTE		SETMANALS	MES	MESOS	HORES
Despeses de personal					
Opció 1	Professor de llenguatge musical 1	13	4	8,5	442
Opció 2	Professor de saxo	3,5	4	8,5	119
Opció 3	Professor de percussió 1 (DESERTA)	0	4	8,5	0
Opció 4	Professor de llenguatge musical 2(DESERTA)	0	4	8,5	0
Opció 5	Professor de xeremies	2,25	4	8,5	76,5
Opció 6	Professor de piano 1	11,25	4	8,5	382,5
Opció 7	Professor de piano 2 (DESERTA)	0	4	8,5	0
Opció 8	Professor de percussió 2	8	4	8,5	272
Opció 9	Professor de guitarra	2,75	4	8,5	93,5
Opció 10	Professor de flauta travessera	2,25	4	8,5	76,5
Opció 11	Professor de violí	1	4	8,5	34
Opció 12	Professor de clarinet	4,75	4	8,5	161,5
Opció 13	Professor de trompeta	1,75	4	8,5	59,5
Opció 14	Professor de llenguatge musical 3	8	4	8,5	272
Opció 15	Direccctora (horari secretaria)	2	4	8,5	68
Opció 16	Directora (horari gestió)	10	4	9	360
Opció 17	Cant coral (DESERTA)	0	4	8,5	0
Opció 18	Guitarra elèctrica (DESERTA)	0	4	8,5	0
TOTAL HORES ANY 2022					2417

Observacions:

- 1 Aquest llistat de personal es correspon a la contractació existent a dia 1 d'octubre de 2022
- 2 Existeixen petites variacions en funció de les possibles baixes i altes d'alumnes.
- 3 Les funcions de la plaça que ha quedat deserta s'ha assumit per altres professors i a hores d'ara el funcionament de les classes és correcte.

Es procedeix a informar que cada mes hi ha petites variacions d'hores per a noves incorporacions o baixes; aquest tema es gestiona correctament amb la

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

Mancomunitat del Pla i amb l'Ajuntament de Petra ja que es fa una bona feina i els temes es duen al dia.

4.- Memòria explicativa del pressupost ordinari per l'any 2023.

MEMÒRIA EXPLICATIVA DEL PRESSUPOST.

El President de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola Municipal de Música de Petra, en compliment de les prescripcions legals i reglamentàries, formula la present MEMÒRIA, que constitueix part integrant del Projecte del Pressupost Ordinari per a l'exercici de l'any 2022.

En la confecció del Projecte del Pressupost s'han tingut en compte tots els antecedents indispensables de l'Àrea de Cultura de l'Ajuntament de Petra referents a l'Escola Municipal de Música de Petra i de les despeses que obligatòriament vénen a càrrec d'aquest Organisme, així com les que aconsellen les necessitats i millora del servei, com en els ingressos, els quals s'han calculat principalment pels rendiments i experiència dels exercicis dels anys anteriors.

El pressupost de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola de Música de Petra previst per a l'any 2023 i que es presenta a aprovació en el Consell d'Administració en data 20 d'octubre de 2022 queda resumit de la següent forma:

Estat de despeses:

CAPÍTOL	IMPORT PRESSUPOSTAT	PERCENTATGE
01	60.962,78€	96,90%
02	1.130,60€	1,80 %
06	821,81€	1,30 %
TOTAL	62.915,19€	100%

Estat d'ingressos:

CAPÍTOL	IMPORT PRESSUPOSTAT	PERCENTATGE
03	35.915,19€	57,09 %
04	27.000,00 €	42,91 %

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

<i>TOTAL</i>	<i>62.915,19€</i>	<i>100 %</i>

Aquest és el pressupost de l'Organisme Autònom, el qual presenta un estat de despeses de 62.915,19 euros, que es troba anivellat amb l'estat d'ingressos, el qual ascendeix a la mateixa quantitat.

L'Organisme Autònom Fundació Escola Municipal de Música de Petra presenta un pressupost encaminat a la gestió i a l'administració de l'Escola de Música. Per aquest motiu, les despeses previstes es destinen a cobrir les despeses del professorat, conservació i compra de material no inventariable.

El pressupost de despeses que es presenta el capítol 1 té un percentatge del 96,90%, per tant, es pot dir que pràcticament tot el pressupost es destina a les despeses de personal.

El pressupost de despeses es finança principalment pel preus públics existents a l'Escola de Música, quantitat que suposa el 57,09% del total de pressupost. La resta per l'aportació que realitza l'Ajuntament de Petra, amb un 42,91% del total, per tant, l'aportació per a l'any 2023 per part de l'Ajuntament de Petra serà de 27.000 €.

Petra a 13 d'octubre de 2022

El President del Consell d'Administració.

Signat: Salvador Fermenias Riera.

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

5.- Informe econòmic - financer del pressupost ordinari per l'any 2022.

INFORME ECONÒMIC - FINANCER.

El pressupost de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola Municipal de Música de Petra, per a l'any 2023, té un import total de SEIXANTA DOS MIL NOU-CENTS QUINZE EUROS AMB DENOU CÈNTIMS (62,915,19€) que es finançaran amb els drets econòmics a liquidar durant l'exercici previst a l'estat d'ingressos que ascendeix a la quantitat de SEIXANTA DOS MIL NOU-CENTS QUINZE EUROS AMB DENOU CÈNTIMS (62,915,19€) , per tant, no presenten dèficit inicial, tot de conformitat amb el que disposen els preceptes legals vigents.

Una vegada finalitzat el període de l'any 2023 corresponent el pressupost, es procedirà a liquidar-lo i s'incorporaran les resultes d'ingressos i de despeses per a obtenir el pressupost de Refús, als efectes d'ordenació i comptabilitat.

Els crèdits per a les despeses es destinaran, exclusivament, a la finalitat específica per a la qual hagin estat autoritzades en el Pressupost o per les seves modificacions, si en fos el cas, degudament aprovades per part del Consell d'Administració.

En un mateix acte administratiu es recolliran les fases d'autorització, disposició i ordenació, que serà aprovat pel Consell d'Administració d'acord amb les funcions establertes en els Estatuts. De la mateixa forma, no es podran acumular en un únic acte les tres fases abans esmentades si es necessari un expedient de contractació i en tots els casos de compra de béns d'immobilitzat o d'inversió, si bé aquest darrer supòsit no està previst en el pressupost de l'any 2023.

El President de l'Organisme Autònom Fundació Escola Municipal de Música de Petra, remetrà trimestralment al Consell d'Administració informació de totes les despeses realitzades i de l'estat d'execució del pressupost de l'Organisme.

Per a l'abonament de les factures per serveis prestats o subministrament de materials i efectes es regiran per la següent norma, no serà reconegut cap servei prestat sense l'aprovació de la despesa per l'òrgan corresponent, així mateix, el subministrament de materials o efectes tipus consumibles i material escolar, la despesa es podrà realitzar amb la justificació de la recepció del material o efectes per part de la directora de l'escola, que subscriurà la següent diligència a la factura: material rebut, data i vist-i-plau.

L'obligació de contribuir neix quan s'inicia la prestació del servei, tanmateix d'acord amb el número 1 de l'article 46 del RDL 2/2004 TR de la Llei Reguladora de les Hisendes

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

Locals, s'exigirà el pagament de la matrícula per la sol·licitud d'ingrés a l'escola. Sense aquest requisit no es podrà autoritzar l'ingrés.

L'exacció es considerarà meritada, simultàniament, a la prestació del servei i la seva liquidació i recaptació es durà a terme, per mensualitats, a l'oficina administrativa de l'escola de música, mitjançant els rebuts emesos per part de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola Municipal de Música de Petra.

Els ingressos del Pressupost es realitzaran per rebuts bancaris, al compte bancari que determini l'Organisme Autònom.

Per altre part, a data d'avui, no es coneix l'existència de deutes exigibles.

Cal indicar que no es preveu endeutament en el pressupost d'ingressos de l'Organisme Autònom, així com no ha estat necessari prendre cap mesura extraordinària per l'anivellació del pressupost, presentant-se un pressupost sense dèficit inicial.

Per tot l'exposat, es considera viable el pressupost que es presenta a aprovació per part de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola Municipal de Música de Petra i la seva execució per a l'any 2023.

Petra a 13 d'octubre de 2022,

El President del Consell d'Administració.
Signat: Salvador Femenias Riera.