

PROPOSTA PRESSUPOST ANY 2025

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 2025.
- 4.- Memòria explicativa del pressupost ordinari per l'any 2025.
- 5.- Informe econòmic - financer del pressupost ordinari per l'any 2025.

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 2025		NÚMERO	PREU	TOTAL	TOTAL	TOTAL				
CAPITOL	CONCEPTE	MATRICULES	PÚBLIC	INGRESSOS	MESOS	INGRESSOS				
				MENSUALS						
CAPITOL 03	Taxes, preus públics i altres ingressos									
	Matricula			1.679,00 €		1.679,00 €				
	Mensualitat alumnes GENER A MAIG			4.558,00 €	5,0	22.790,00 €				
	Mensualitat alumnes SETEMBRE A DESEMBRE			5.358,00 €	3,5	18.753,00 €				
	Tiquets entrada actuacions teatre			342,50 €	2,0	685,00 €				
	TOTAL CAPITOL 03						43.907,00 €		60,22 %	
CAPITOL 04	Transferències corrents									
	Aportació Ajuntament de Petra						29.000,00 €		39,78 %	
	TOTAL CAPITOL 04						29.000,00 €			100,00 %
	TOTAL INGRESSOS						72.907,00 €			

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 2025											
CAPITOL	CONCEPTE	HORES	SETMANES	GÈNER	TOTAL	PREU	SETEM	TOTAL	PREU	TOTAL	DESPESES
		SETMANALS	MES	MAIG	HORES	HORES	DESEM	HORES	HORES		
CAPITOL 01	Despeses de personal										
Opció 1	Professor de llenguatge musical 1	14,75	4	5	295	19,00 €	3,50	206,50	20,00 €	9.735,00 €	
Opció 2	Professor de saxo	6	4	5	120	19,00 €	3,50	84,00	20,00 €	3.960,00 €	
Opció 3	Professor de percussió 1 (DESERTA)	0	4	5	0	19,00 €	3,50	0,00	20,00 €	0,00 €	
Opció 4	Professor de llenguatge musical 2(DESERT)	0	4	5	0	19,00 €	3,50	0,00	20,00 €	0,00 €	
Opció 5	Professor de xeremies	6	4	5	120	19,00 €	3,50	84,00	20,00 €	3.960,00 €	
Opció 6	Professor de piano 1	12,75	4	5	255	19,00 €	3,50	178,50	20,00 €	8.415,00 €	
Opció 7	Professor de piano 2 (DESERTA)	0	4	5	0	19,00 €	3,50	0,00	20,00 €	0,00 €	
Opció 8	Professor de percussió 2	8	4	5	160	19,00 €	3,50	112,00	20,00 €	5.280,00 €	
Opció 9	Professor de guitarra	5	4	5	100	19,00 €	3,50	70,00	20,00 €	3.300,00 €	
Opció 10	Professor de flauta travessera	3,25	4	5	65	19,00 €	3,50	45,50	20,00 €	2.145,00 €	
Opció 11	Professor de violí	0	4	5	0	19,00 €	3,50	0,00	20,00 €	0,00 €	
Opció 12	Professor de clarinet	3	4	5	60	19,00 €	3,50	42,00	20,00 €	1.980,00 €	
Opció 13	Professor de trompeta	2	4	5	40	19,00 €	3,50	28,00	20,00 €	1.320,00 €	
Opció 14	Professor de llenguatge musical 3	5	4	5	100	19,00 €	3,50	70,00	20,00 €	3.300,00 €	
Opció 15	Directora (horari secretaria)	2	4	5	40	19,00 €	3,50	28,00	20,00 €	1.320,00 €	
Opció 16	Directora (horari gestió)	10	4	5	200	19,00 €	3,50	140,00	20,00 €	6.600,00 €	
Opció 17	Cant coral (DESERTA)	0	4	5	0	19,00 €	3,50	0,00	20,00 €	0,00 €	
Opció 18	Guitarra elèctrica (DESERTA)	0	4	5	0	19,00 €	3,50	0,00	20,00 €	0,00 €	
	TOTAL NÒMINES									51.315,00 €	
	Despeses seguretat Social										
	1 Contingències comuns	23,60 %								12.110,34 €	
	2 Contingències professionals										
	Accidents treball i malalties prof.	1,65 %								846,70 €	
	Desocupació	6,70 %								3.438,11 €	
	Formació professional	0,60 %								307,89 €	
	Fons de Garantia Salarial	0,20 %								102,63 €	
	TOTAL SEGURETAT SOCIAL	32,75 %								16.805,66 €	
	TOTAL CAPITOL 1									68.120,66 €	93,44 %
CAPITOL 02	Despeses de bens corrents i serveis										
	Material fungible									450,00 €	
	Reparació instruments musicals									1.978,53 €	
	Compra petits instruments									866,00 €	
	Despeses de gestió									50,00 €	
	Drets d'autor									620,00 €	
	TOTAL CAPITOL 2									3.964,53 €	5,44 %
CAPITOL 06	Despeses financeres										
	Comissions de manteniment de comptes									60,00 €	
	Comissions de cobrament de rebuts									425,00 €	
	Comissions per ingress de nomines									0,00 €	
	Comissions per devolució de rebuts									186,81 €	
	Despeses devolució rebuts impagats									150,00 €	
	TOTAL CAPITOL 6									821,81 €	1,12 %
	TOTAL DESPESES									72.907,00 €	100,00 %

3.- Proposta de plantilla del personal de l'escola a data 1 de gener de 2025.

La plantilla de personal per a l'Escola de Música de Petra per l'any 2025 és la següent:

C/ del Pare Miquel de Petra, 18 (edifici Teatre de Petra) 07520 Petra
Telèfon 871252000 email: escolademusicadepetra@ajpetra.net

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

PLANTILLA PROFESSORS ANY 2025		HORES	SETMANES	TOTAL	TOTAL
CONCEPTE		SETMANALS	MES	MESOS	HORES
Despeses de personal					
Opció 1	Professor de llenguatge musical 1	14,75	4	8,5	501,5
Opció 2	Professor de saxo	6	4	8,5	204
Opció 3	Professor de percussió 1 (DESERTA)	0	4	8,5	0
Opció 4	Professor de llenguatge musical 2(DESER	0	4	8,5	0
Opció 5	Professor de xeremies	6	4	8,5	204
Opció 6	Professor de piano 1	12,75	4	8,5	433,5
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	5	4	8,5	170
Opció 10	Professor de flauta travessera	3,25	4	8,5	110,5
Opció 11	Professor de violí	0	4	8,5	0
Opció 12	Professor de clarinet	3	4	8,5	102
Opció 13	Professor de trompeta	2	4	8,5	68
Opció 14	Professor de llenguatge musical 3	5	4	8,5	170
Opció 15	Directora (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 2025					2663,5

Observacions:

1 Existeixen petites variacions en funció de les possibles baixes i altes d'alumnes.

2 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 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 2025.

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

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 2025.

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 venen 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.

Tal com es va aprovar a la reunió del Consell d'Administració de dia 26 de Juny de 2024, el preu de l'hora dels professors augmentaria un euro i també es pujaria el preu de les quotes dels alumnes. És per aquest motiu que està especificat els mesos que son a un preu i els mesos que són a l'altre preu.

El pressupost de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola de Música de Petra previst per a l'any 2025 i que es presenta a aprovació en el Consell d'Administració en data 1 d'octubre de 2024 queda resumit de la següent forma:

Estat de despeses:

CAPÍTOL	IMPORT PRESSUPOSTAT	PERCENTATGE
01	68.120,66	95,88%
02	3964,53€	5,44%
06	821,81€	1,12 %
TOTAL	72.907,00€	100%

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

Estat d'ingressos:

CAPÍTOL	IMPORT PRESSUPOSTAT	PERCENTATGE
03	43.907,00€	60,22%
04	29.000,00 €	39,78%
TOTAL	72.907,00€	100 %

Aquest és el pressupost de l'Organisme Autònom, el qual presenta un estat de despeses de 70,107,00 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 95,88%, 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 60,22% del total de pressupost. La resta per l'aportació que realitza l'Ajuntament de Petra, amb un 39,78*-% del total, per tant, l'aportació per a l'any 2025 per part de l'Ajuntament de Petra serà de 29.000 €.

Petra a 27 de setembre de 2024

El President del Consell d'Administració.

Signat: Salvador Fermeñas Riera.

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

5.- Informe econòmic - financer del pressupost ordinari per l'any 2025.

INFORME ECONÒMIC - FINANCER.

El pressupost de l'Organisme Autònom de la Fundació Escola Municipal de Música de Petra, per a l'any 2025, té un import total de SETANTA-DOS MIL NOU-CENTS SET EUROS (72.907,00€) que es finançaran amb els drets econòmics a liquidar durant l'exercici previst a l'estat d'ingressos que ascendeix a la quantitat de SETANTA-DOS MIL NOU-CENTS SET EUROS (72.907,00€) , 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 2025 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 2025.

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

Fundació Escola Municipal de Música de Petra

el número 1 de l'article 46 del RDL 2/2004 TR de la Llei Reguladora de les Hisendes 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 2025.

Petra a 27 de setembre de 2024

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