

INFORME PRESSUPOST 2024

L'elaboració del Pressupost s'haurà de subjectar a la normativa general aplicable a l'Administració local:

- Llei 7/1985 de 2 d'abril, de Bases de Regim Local
- Llei 27/2013, de 27 de desembre, de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local.
- Decret Legislatiu 2/2003 pel qual s'aprova el text refós de la Llei Municipal i de Regim Local de Catalunya.
- RDL 2/2004, de 5 de març, text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
- Reial Decret 500/90, de 20 d'abril, pel qual es desenvolupa el Capítol primer del títol sisè de la Llei 39/1988, de 28 de desembre, reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de pressupostos.
- Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- Ordre HAP/419/2014, de 14 de març, pel que es modifica l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals.
- Llei 47/2003, de 26 de novembre, General Pressupostària i les seves normes de desenvolupament.
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril d'Estabilitat Pressupostària i Sostenibilitat Financera i la seva modificació continguda en la Llei Orgànica 4/2012, de 28 de setembre.

INGRESSOS PREVISTOS PER A 2024

CAPÍTOL III

1. Taxes

**Per les visites de públic a la Casa del Pintor i del Museu tant individual com de grup,
i per les visites tallers de les escoles (31.900) 8.000,00 €**

Les previsions s'han fet tenint en compte els ingressos de fa dos anys i de la pre-pandèmia. L'any 2023 es va aprovar la gratuïtat del Museu i la Casa coincidint amb l'any Abelló. S'ingressen també les taxes pel dret de lloguer de reproducció d'obra i lloguer d'espais a les entitats privades.

Des de la Fundació s'està realitzant el catàleg raonat de l'obra de l'Abelló, la Fundació expedeix un document administratiu (a petició del propietari de l'obra) on fa constar que aquell quadre està en el catàleg raonat de la Fundació amb el número concret de registre

Per l'expedició de documents administratius (32.500) 100,00 €

2. Preus públics

Per la venda productes de promoció de la botiga i catàlegs. Per les activitats dels amics del museu i extensible al públic general (34.400) 6.500,00 €

La previsió de venda de diferents catàlegs i productes de difusió es fa tenint en compte la venda dels anys de la pre-pandèmia i els ingressos obtinguts per la participació a les activitats que s'organitzen des de la Fundació, sobretot les organitzades pels Amics extensibles al públic general.

3. Ingressos imprevistos (39.900) 1.000,00 €

Pel ingrés que ens fan en diversos conceptes, (ex. les assegurances ens ingressen el concepte d'alguna restauració, alguna devolució impostos),

CAPÍTOL IV

Transferències

Ajuntament de Mollet del Vallès (400.01) 490.522,00€

L'import de la transferència de l'Ajuntament s'ha previst tenint en compte els criteris marcats des de l'àrea d'economia del mateix Ajuntament i sota els criteris d'un pressupost de contenció. Les partides que s'han incrementat han estat: la dels tributs que afecten a l'IBI, tenint en compte l'augment del 5%, l'increment de l'IPC que afecta a la renda que perceben les filles del Sr. Joan Abelló, l'augment de la partida d'altres empreses per la nova licitació dels serveis d'auxiliars i l'ampliació de l'horari i la del capítol de personal seguint criteris de pressupost general de l'Estat

Ajuntament Diputació de Barcelona (400.02) 1 €

Partida destinada als ingressos de Diputació que arriben a l'Ajuntament i es transfereixen a la Fundació

Diputació de Barcelona (461.00) 17.000,00 €

Ingrés que s'obté per la convocatòria de subvencions pel funcionament del museu, tant d'activitats com de conservació, visites accessibles, i les diferents convocatòries que treuen anualment.

Generalitat de Catalunya (450.01) 39.000,00 €

Per a la convocatòria de subvencions per activitats culturals de caràcter professional en el camp de les arts visuals que es porta a terme des de l'Àrea de Cooperació de la Generalitat de Catalunya i l'Àrea de Patrimoni cultural es preveu poder optar a les convocatòries de les diferents subvencions de restauració, de documentació de col·leccions, funcionament dels museus i plans estratègics.

Aportacions d'altres empreses (480.00) 5.000,32 €

Es preveu ingrés de les aportacions dels amics, d'empreses o col·laboradors, encara que la majoria de col·laboracions son en espècies.

CAPÍTOL V

Ingressos patrimonials (520.00) 10,00 €

Tenint en compte els ingressos per interessos en dipòsit de l'any anterior, el fet de no tenir diners en el compte fa que la previsió sigui quasi nul·la.

CAPÍTOL VI

Aportació de capital de l'Ajuntament de Mollet (700.01) 5.500,00- €

Aquesta partida preveu el finançament de diferents elements, llums, aparells electrònics, informàtica, compra de materials inventariables de conservació i material de seguretat i hem obert una partida per l'increment de patrimoni, per possibles oportunitats de comprar algun objecte que sigui imprescindible per la col·lecció.

OPERACIONS DE CRÈDIT

No es preveu concertar operacions de crèdit.

DESPESES PREVISTES PER A 2024

CAPÍTOL I

Aquest capítol inclou les despeses de la plantilla de personal de la Fundació.

L'import recull diferents partides: les retribucions del personal laboral fix, contemplant una previsió d'augment del 3,5%, el reconeixement de triennis i el reconeixement de la jornada a dues persones de la plantilla, una partida per gratificacions, una per fer front a possibles baixes, i la partida per pagar la Seguretat Social.

CAPÍTOL II

El capítol II conté les despeses en béns corrents i serveis.

L'article 20

Son per les despeses de lloguer de vehicles pel transport de les obres d'art, quan es lloga un vehicle per fer el transport de les obres d'art.

L'article 21

El pressupost que presentem recull la despesa en reparació, manteniment i conservació tant dels béns mobles com dels immobles del Patrimoni de la Fundació, que queda reflectida en el conjunt de partides d'aquest article.

L'article 22

És el que es destina a les despeses de materials d'oficina i per tallers no inventariables, els subministraments de consums d'electricitat, les despeses de funcionament per a la programació, assegurances per exposicions temporals, i el treball d'altres empreses. La previsió s'ha fet en base a les despeses dels exercicis anteriors a l'any Abelló. L'augment a la partida 227, fa referència a la nova licitació de l'empresa d'auxiliars de serveis, on el preu de licitació és el salari mínim interprofessional i en aquests 4 anys ha augmentat quasi un 20%, també es preveu augmentar l'horari d'obertura al públic

L'article 23

Previsió de despeses del personal de la Fundació per a la realització de la seva feina, anar a catalogar obres, compres de material, assistència en reunions de treball i muntatge d'exposicions fora de Mollet

CAPÍTOL III

En aquest capítol es fa una previsió per atendre possibles operacions de caràcter financer, com puguin ser comissions bancàries, manteniment dels comptes corrents de la Fundació i altres.

CAPÍTOL IV

Aquesta despesa va destinada a la liquidació de la renda que perceben les filles del senyor Abelló fruit del conveni signat a la segona donació i un cop actualitzat a principi de 2016, on s'ha regularitzat la pensió segons l'acord de donació i on es liquiden les quotes que no s'han percebut durant els anys que es va reduir al 50%, aquí hem tingut en compte la previsió de l'alt increment de l'IPC(5%) que es preveu per l'any 2024.

La resta de capítol hem mantingut la despesa de l'any 2023

CAPÍTOL VI

Aquesta partida preveu despeses de compra de material pel funcionament, especialment material informàtic, material de conservació i il·luminació i material de seguretat

JUSTIFICACIÓ I CANVIS PRESSUPOST 2024

.Hem ajustat al màxim totes les partides.

.Les partides més grans del capítol II es destinen a consums i a empreses externes

.Les previsions d'ingressos, en els apartats de taxes, i preus públics, s'ha fet en base als ingressos d'anys anteriors a l'Any Abelló, que es va aprovar la gratuïtat en les visites.

.El major increment de ingressos externs s'ha previst de la Generalitat de Catalunya a través de les diferents convocatòries de subvencions que podem optar, i per l'increment de convocatòries.

.L'aportació majoritària del museu la fa l'entitat titular, l'Ajuntament de Mollet del Vallès, la resta d'ingressos actualment provenen de la Generalitat, de la Diputació de Barcelona, aquestes dues últimes a través de les convocatòries de subvencions que fan anualment. S'ha previst una petita previsió d'aportacions d'empreses , tot i que sovint les aportacions son amb especíes.