

COMPTES ANUALS 2024

PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA



Ajuntament
de Santa Coloma
de Gramenet

ÍNDEX DOCUMENTS

	Documents comptables
1	Balanç
2	Compte del Resultat Econòmic Patrimonial
3	Variacions en el patrimoni net
4	Estat de fluxos d'efectiu
5	Estat de liquidació del pressupost
6	Memòria

	Annexos a la memòria
7	Immobilitzat material
8	Patrimoni públic del sòl.
9	Inversions Immobiliàries
10	Immobilitzat intangible
11	Arrendaments Financers i altres operacions de naturalesa similar
12	Actius Financers
13	Passius financers
14	Cobertures comptables
15	Actius Construïts o adquirits per a altres entitats i altres existències
16	Moneda Estrangera
17	Transferències , subvencions i altres ingressos i despeses
18	Provisions i contingències
19	Informació sobre medi ambient
20	Actius en estat de venda
21	Presentació per activitats del compte del resultat econòmic patrimonial
22	Informació de les operacions per administració de recursos per compte d'altres ens públics
23	Informació de les operacions no pressupostàries de tresoreria.
24	Contractació Administrativa . Procediments d'adjudicació
25	Valors rebuts en dipòsit
26	Informació pressupostària
27	Indicadors financers , patrimonials i pressupostaris
28	Informació sobre el cost de les activitats
29	Indicadors de gestió
30	Conciliació bancària
31	Balanç de comprovació
32	Acta d'arqueig i certificats bancaris

EXERCICI 2024
BALANÇ

COMPTES	ACTIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2024	Ex. 2023	COMPTES	PATRIMONI NET I PASSIU	NOTES EN MEMÒRIA	Ex. 2024	Ex. 2023
206,(2806),(2906)	A) Actiu no corrent		1.751.693,53	1.762.245,14		A) Patrimoni net		1.794.890,17	1.762.429,81
	I) Immobilitzat intangible			3,94		I) Patrimoni		1.950.071,44	1.950.071,44
	3. Aplicacions informàtiques			3,94	100,101	1. Patrimoni		1.950.071,44	1.950.071,44
210,(2810),(2910),(2990)	II) Immobilitzat material		1.751.693,53	1.762.241,20		II) Patrimoni generat		-159.501,90	-192.135,10
211,(2811),(2911),(2991)	1. Terrenys		1.413.979,96	1.413.979,96	120	1. Resultats d'exercicis anteriors		-192.135,10	-163.911,72
214,215,216,217	2. Construccions		322.275,33	333.516,67	129	2. Resultat de l'exercici		32.633,20	-28.223,38
,218,219,(2814),(2815)	5. Un altre immobilitzat material		15.438,24	14.744,57		IV) Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		4.320,63	4.493,47
,(2816),(2817),(2818),(2819)					130,131,132	1. Subvencions rebudes pendents d'imputació a resultats		4.320,63	4.493,47
,(2914),(2915),(2916),(2917)	B) Actiu corrent		122.281,84	100.438,78		C) Passiu corrent		79.085,20	100.254,11
,(2918),(2919),(2999)	III) Deutors i altres comptes a cobrar		110.519,67	70.833,25		II) Deutes a curt termini		76,43	76,43
	1. Deutors per operacions de gestió		73.534,82	69.926,99	4003,4013,41313,4183	4. Altres deutes		76,43	76,43
4300,4310,4430,446					,523,524,528,529				
,(4900)	2. Altres comptes a cobrar		36.984,85	906,26	,560,561	IV) Creditors i altres comptes a pagar a curt termini		79.008,77	100.177,68
4301,4311,4431,440						1. Creditors per operacions de gestió		39.248,97	43.477,55
,441,442,449,(4901)	VII) Efectiu i altres actius líquids equivalents		11.762,17	29.605,53	4000,4010,4130,41310	2. Altres comptes a pagar			22.119,98
,550,555,558	2. Tresoreria		11.762,17	29.605,53	,416,4180,522	3. Administracions públiques		39.759,80	34.580,15
556,570,571,573					4001,4011,410,41311				
,574,575					,414,4181,419,550				
					,554,559				
					475,476,477				
TOTAL ACTIU (A+B)			1.873.975,37	1.862.683,92	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)			1.873.975,37	1.862.683,92

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2024

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2024	Ex.: 2023
1. Ingressos tributaris i urbanístics			
72,73 a) Impostos			
740,742 b) Taxes			
744 c) Contribucions especials			
745,746 d) Ingressos urbanístics			
2. Transferències i subvencions rebudes		670.687,46	563.805,27
a) De l'exercici		670.514,62	563.804,80
751 a.1) Subvencions rebudes per finançar despeses de l'exercici			
750 a.2) Transferències		670.514,62	563.804,80
752 a.3) Subvencions rebudes per a cancel·lació de passius que no suposin finançament específic d'un element patrimonial			
7530 b) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer		172,84	0,47
754 c) Imputació de subvencions per a actius corrents i altres			
3. Vendes i prestacions de serveis		390.833,15	392.941,82
700,701,702,703 a) Vendes			
,704			
741,705 b) Prestació de serveis		390.833,15	392.941,82
707 c) Imputació d'ingressos per actius construïts o adquirits per a altres entitats			
71,7940,(6940) 4. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació i deterioració de valor			
780,781,782,783 5. Treballs realitzats per l'entitat per al seu immobilitzat			
,784			
776,777 6. Altres ingressos de gestió ordinària		2.913,25	1.478,42
795 7. Excessos de provisions		105,08	351,31
A) TOTAL INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1+2+3+4+5+6+7)		1.064.538,94	958.576,82
8. Despeses de personal		-957.338,33	-916.643,30
(640),(641) a) Sous, salaris i assimilats		-722.830,16	-695.481,45
(642),(643),(644),(645) b) Càrregues socials		-234.508,17	-221.161,85
(65) 9. Transferències i subvencions concedides		-17.502,48	-8.543,00
10. Aprovisionaments			
(600),(601),(602),(605) a) Consum de mercaderies i altres			
, (607),61 aprovisionaments			
(6941),(6942),(6943),7941 b) Deterioració de valor de mercaderies, matèries			
,7942,7943 primeres i altres aprovisionaments			
11. Altres despeses de gestió ordinària		-42.436,83	-47.756,68
(62) a) Subministraments i serveis exteriors		-42.436,83	-47.756,68
(63) b) Tributs			
(676) c) Altres			
(68) 12. Amortització de l'immobilitzat		-14.367,13	-14.347,33
B) TOTAL DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (8+9+10+11+12)		-1.031.644,77	-987.290,31
I. Resultat (estalvi o *desahorro) de la gestió ordinària (A+B)		32.894,17	-28.713,49

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2024

COMPTES	NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2024	Ex.: 2023
13. Deterioració de valor i resultats per alienació de l'immobilitzat no financer i actius en estat de venda (690),(691),(692),(693) a) Deterioració de valor ,(6948),790,791,792 ,793,7948,799 770,771,772,773 b) Baixes i alienacions ,774,(670),(671),(672) ,(673),(674) 7531 c) Imputació de subvencions per a l'immobilitzat no financer 14. Altres partides no ordinàries 775,778 a) Ingressos (678) b) Despeses		215,21 215,21	
II. Resultat de les operacions no financeres (I+13+14)		33.109,38	-28.713,49
15. Ingressos financers a) De participacions en instruments de patrimoni 7630 a.1) En entitats del grup, multigrup i associades 760 a.2) En altres entitats b) De valors representatius de deute, de crèdits i d'altres inversions financeres 7631,7632 b.1) En entitats del grup, multigrup i associades 761,762,769,76454 b.2) Altres ,(66454) 16. Despeses financeres (663) a) Per deutes amb entitats del grup, multigrup i associades (660),(661),(662),(669) b) Altres ,76451,(66451) 785,786,787,788 17. Despeses financeres imputades a l'actiu ,789 18. Variació del valor raonable en actius i passius financers 7646,(6646),76459,(66459) a) Derivats financers 7640,7642,76452,76453 b) Altres actius i passius a valor raonable amb imputació en resultats ,(6640),(6642),(66452),(66453) 7641,(6641) c) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda 768,(668) 19. Diferències de canvi 20. Deterioració de valor, baixes i alienacions d'actius i passius financers 796,7970,766,(6960) a) D'entitats del grup, multigrup i associades ,(6961),(6962),(6970),(666) ,7980,7981,7982,(6980) ,(6981),(6982),(6670) 765,7971,7983,7984 b) Altres ,7985,(665),(6671),6963 ,(6971),(6983),(6984),(6985) 755,756 21. Subvencions per al finançament d'operacions financeres		101,78 101,78 101,78 -577,96 -577,96	181,15 181,15 181,15 308,96 308,96

COMPTES DEL RESULTAT ECONÒMIC-PATRIMONIAL
EXERCICI 2024

COMPTES		NOTES EN MEMÒRIA	Ex.: 2024	Ex.: 2023
	III. Resultat de les operacions financeres (15+16+17+18+19+20+21)		-476,18	490,11
	IV. Resultat (estalvi o *desahorro) net de l'exercici (II+ III)		32.633,20	-28.223,38
	+ Ajustos en el compte del resultat de l'exercici anterior			
	Resultat de l'exercici anterior ajustat (IV+Ajustos)			-28.223,38

ESTAT DE CANVIS EN EL PATRIMONI NET

EXERCICI

2024

	NOTES EN MEMÒRIA	I. Patrimoni	II. Patrimoni generat	III. Ajustos per canvis de valor	IV. Subvencions rebudes	TOTAL
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2023		1.950.071,44	-192.135,10	0,00	4.493,47	1.762.429,81
AJUSTOS PER CANVIS DE CRITERIS COMPTABLES I CORRECCIÓ D'ERRORS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET INICIAL AJUSTAT DE L'EXERCICI 2024 (A+B)		1.950.071,44	-192.135,10	0,00	4.493,47	1.762.429,81
VARIACIONS DEL PATRIMONI NET EXERCICI 2024		0,00	32.633,20	0,00	-172,84	32.460,36
1. Ingressos i despeses reconeguts en l'exercici		0,00	32.633,20	0,00	-172,84	32.460,36
2. Operacions patromoniales amb l'entitat o entitats propietàries		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres variacions del patrimoni net		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMONI NET AL FINAL DE L'EXERCICI 2024 (C+D)		1.950.071,44	-159.501,90	0,00	4.320,63	1.794.890,17

2. ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES RECONEGUTS

COMPTE P.G.C		NOTES EN MEMÒRIA	2024	2023
129	I. Resultat econòmic patrimonial		32.633,20	-28.223,38
920 (820),(821),(822)	II. Ingressos i despeses reconegudes directament en el patrimoni net:			
	1. Immobilitzat no financer			
	1.1 Ingressos			
	1.2 Despeses			
900,991 (800),(891)	2. Actius i passius financers			
	2.1 Ingressos			
	2.2 Despeses			
910 (810)	3. Cobertures comptables			
	3.1 Ingressos			
	3.2 Despeses			
94	4. Subvencions rebudes			4.493,94
	Total (1+2+3+4)			4.493,94
(823) (802),902,993	III. Transferències al compte del resultat econòmic patrimonial o al valor inicial de la partida coberta:			
	1. Immobilitzat no financer			
	2. Actius i passius financers			
(8110),9110	3. Cobertures comptables			
	3.1 Imports transferits al compte del resultat econòmic patrimonial			
(8111),9111	3.2 Imports transferits al valor inicial de la partida coberta			
(84)	4. Subvencions rebudes		-172,84	-0,47
	Total (1+2+3+4)		-172,84	-0,47
	IV. TOTAL ingressos i despeses reconegudes (I+II+III)		32.460,36	-23.729,91

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Operacions Patrimonials amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2024

	NOTES EN MEMÒRIA	2024	2023
1. Aportació patrimonial dinerària			
2. Aportació de béns i drets			
3. Assumpció i condonació de l'entitat o entitats propietàries			
4. Altres aportacions de l'entitat o entitats propietàries			
5. (-) Devolució de béns i drets			
6. (-) Altres devolucions a l'entitat o entitats propietàries			
TOTAL			

Estat de Canvis en el Patrimoni Net

Altres Operacions amb l'Entitat o Entitats Propietàries

EXERCICI 2024

	NOTES EN MEMÒRIA	2024	2023
I. Ingressos i despeses reconeguts directament en el compte del resultat econòmic patrimonial (1 + 2 + 3)		668.187,71	563.805,27
1. Transferències i subvencions		668.187,71	563.805,27
1.1 Ingressos		670.687,46	563.805,27
1.2 Despeses		-2.499,75	
2. Prestación de servicio y venta de bienes			
2.1 Ingressos			
2.2 Despeses			
3. Altres			
3.1 Ingressos			
3.2 Despeses			
II. Ingressos i despeses reconeguts directament en el patrimoni net (1 + 2)		-172,84	4.493,47
1. Subvencions rebudes		-172,84	4.493,47
2. Altres			
TOTAL (I+II)		668.014,87	568.298,74

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

EXERCICI: 2024

Data obtenció 28/02/2025
Pàg. 1

	NOTES EN MEMÒRIA	2024	2023
I. Fluxos d'Efectiu de les activitats de Gestió		-13.821,51	319,80
A) Cobraments:		1.588.363,06	1.626.446,97
2. Transferències i subvencions rebudes		670.514,62	563.804,80
3. Vendes i prestacions de serveis		386.863,01	395.711,97
6. Altres Cobraments		530.985,43	666.930,20
B) Pagaments:		1.602.184,57	1.626.127,17
7. Despeses de personal		955.079,86	917.329,63
8. Transferències i subvencions concedides		17.300,50	16.281,44
10. Altres despeses de gestió		49.020,78	51.682,00
13. Altres pagaments		580.783,43	640.834,10
Fluxos nets d'efectiu per activitats de gestió (+A-B)		-13.821,51	319,80
II. Fluxos d'Efectiu de les activitats d'Inversió		-3.815,52	-2.125,33
D) Pagaments:		3.815,52	2.125,33
5. Compra d'inversions reals		3.815,52	2.125,33
Fluxos nets d'efectiu per activitats d'inversió (+C-D)		-3.815,52	-2.125,33
IV. Fluxos d'Efectiu Pendants de Classificació		-206,33	206,33
I) Cobraments pendants d'aplicació		774.469,66	792.198,90
J) Pagaments pendants d'Aplicació		774.675,99	791.992,57
Fluxos nets d'efectiu pendants de classificació (+I-J)		-206,33	206,33
VI. Increment/Disminució Neta de l'Efectiu i Actius Líquids equivalents a l'efectiu (I+II+III+IV+V)		-17.843,36	-1.599,20
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu a l'inici de l'exercici		29.605,53	31.204,73
Efectiu i actius líquids equivalents a l'efectiu al final de l'exercici		11.762,17	29.605,53

ESTAT D´EXECUCIÓ

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets nets	Ingressos realitzats	Devolucions d´ingressos	Recaptació líquida	Pendent de cobr.	Estat d´execució
3	TAXES, PREUS PÚBLICS I ALTRES INGRESSOS.	410.000,00		410.000,00	394.063,39	324.206,25	119,33	324.086,92	69.976,47	-15.936,61
4	TRANSFERÈNCIA CORRENTS.	614.627,77	55.886,85	670.514,62	670.514,62	670.514,62		670.514,62		
	Suma total ingressos	1.024.627,77	55.886,85	1.080.514,62	1.064.578,01	994.720,87	119,33	994.601,54	69.976,47	-15.936,61

PRESSUPOST DE DESPESES2024

ESTAT D´EXECUCIÓ

Classificació CAPÍTOL	DENOMINACIÓ DELS CAPÍTOLS	Crèdits inicials	Modificacions	Crèdits totals	Obligacions reconegudes	Pag. realitzats	Reintegr. de despeses	Pag. líquids	Pendent de pag.	Estat d´execució
1	DESPESES DE PERSONAL.	963.164,18	30.000,00	993.164,18	955.522,31	937.362,89		937.362,89	18.159,42	37.641,87
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	49.300,29	15.256,64	64.556,93	42.436,83	42.436,83		42.436,83		22.120,10
4	TRANSFERÈNCIES CORRENTS.	8.000,00	10.630,21	18.630,21	17.502,48	17.066,80		17.066,80	435,68	1.127,73
6	INVERSIONS REALS.	4.163,30		4.163,30	3.815,52	3.815,52		3.815,52		347,78
	Suma total despeses	1.024.627,77	55.886,85	1.080.514,62	1.019.277,14	1.000.682,04		1.000.682,04	18.595,10	61.237,48

	Diferència. . .				45.300,87	-5.961,17	119,33	-6.080,50	51.381,37	45.300,87
--	-----------------	--	--	--	-----------	-----------	--------	-----------	-----------	-----------

MEMÒRIA DEL COMPTE GENERAL EXERCICI 2024 PATRONAT MUNICIPAL DE LA MÚSICA

1. ORGANITZACIÓ DE L'ENTITAT

1.1 POBLACIÓ OFICIAL I ALTRES DADES DE CARACTER SOCIOECONÒMIC:

Santa Coloma de Gramenet és un municipi de la comarca del Barcelonès, situat entre Badalona, Sant Adrià de Besòs i Montcada i Reixac i, separat de Barcelona pel riu Besòs.

El municipi té 122.747 habitants, segons l'última població aprovada pel Ple de l'Ajuntament en sessió ordinària de febrer de 2025, corresponent a l'exercici 2023 i, una superfície de 7 km. quadrats, la qual cosa suposa una densitat de població de 17.535,28 habitants per km. quadrat.

1.2 NORMA DE CREACIÓ DE L'ENTITAT:

La Naturalesa jurídica de l'entitat, destinada a escola de música, ve contemplada a l'article 85 bis de la Llei reguladora de Bases de Règim local, que com es sabut es la norma essencial i bàsica que regula la organització jurídica municipal a l'estat. Tanmateix, també s'han de tenir en compte els articles 85.3 lletra b) de la Llei 7/85, reguladora de bases de Règim Local; 233.2 lletra b) de la Llei 8/87, Municipal i de Règim Local de Catalunya i 199 i següents del Reglament d'Obres, Activitats i Serveis dels ens local.

En aquest sentit, i d'acord a l'expressat a les normes esmentades, la norma de creació d'aquest organisme son els Estatuts pels quals es va aprovar l'esmentat organisme, aprovats de forma definitiva pel Ple del 24 de febrer de 1997, i publicats al BOP de 5 d'abril del mateix any.

1.3 ACTIVITAT PRINCIPAL DE L'ENTITAT

El Patronat Municipal de la Música és un Organisme Autònom de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet que té per objecte la gestió del servei d'ensenyaments musicals mitjançant el foment de l'educació, l'accés i la participació activa en la vida musical de la ciutat; així com, procedir a l'orientació i promoció del desenvolupament, l'expansió i l'abast de la música com a art i expressió cultural en tota l'amplitud de les seves manifestacions.

1.4 DESCRIPCIÓ DE LES PRINCIPALS FONTS D'INGRESSOS:

El Patronat Municipal de la Música s'ha finançat de la següent forma:

Font de Finançament	%	Import
Taxes i altres ingressos	37,02%	394.063,39
Aportació de l'Ajuntament	49,75%	529.627,77
Altres transferències corrents	13,23%	140.886,85
Ingressos patrimonials	0,00%	-
Actius Financers	0,00%	-
TOTAL	100,00%	1.064.578,01

1.5 CONSIDERACIÓ FISCAL DE L'ENTITAT:

És un organisme autònom de caràcter administratiu, exempt de l'Impost de Societats, segons l'art. 9 de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats.

L'organisme autònom no presta cap servei en el que repercuteixi IVA, per aquest motiu tot l'IVA que suporta no és deduïble.

1.6 ESTRUCTURA ORGANITZATIVA BÀSICA DE L'ENTITAT A NIVELL POLÍTIC:

El Patronat Municipal de la Música (PMM) està estructurat de la següent forma:

- Presidenta del Patronat
- Director
- Cap d'estudis
- Secretaria Acadèmica
- 21 professors i 2 responsables administratius (una amb un contracte de relleu)

Presidenta del Patronat	Blanca Padrós Amat
Director	Carles Franco Puig
Cap d'estudis	Isabel Souto Clement
Secretaria acadèmica	Amalia Llorente Díaz

1.7 NOMBRE D'EMPLEATS EN L'EXERCICI

El Patronat Municipal de la Música durant l'exercici ha tingut una mitjana de personal empleat de 26 persones, sent a 31 de desembre de 26 persones que es reparteixen segons el quadre adjunt per categories i sexe.

LABORALS			
MITJANA		31/12/2023	
DONES		DONES	
Administrativa	2	Administrativa	2
Professora Escola de Música	17	Professora Escola de Música	17
HOMES		HOMES	
Professor Escola de Música	7	Professor Escola de Música	7

1.8 IDENTIFICACIÓ DE LES ENTITATS DEL GRUP, MULTIGRUP I ASSOCIADES

El Patronat Municipal de la Música no té entitats dependents. No participa en entitats públiques així com tampoc hi ha cap fundació el subjecte de la qual en formi part.

2. GESTIÓ INDIRECTA DE SERVEIS PÚBLICS, CONVENIS I ALTRES FORMES DE COL·LABORACIÓ

El Patronat Municipal de la Música no presta serveis de forma indirecta, ni ha formalitzat convenis o altres formes de prestació de serveis.

3. BASES DE PRESENTACIÓ DELS COMPTES

La present memòria té com a finalitat completar, ampliar i comentar la informació que contenen els següents estats comptables:

- Balanç
- Compte de resultats econòmic patrimonial,
- Estat de liquidació del Patronat Municipal de la Música, juntament amb l'informe de liquidació del pressupost 2024
- Estat de canvis en el Patrimoni Net
- Estat de Fluxes d'efectiu

3.1 IMATGE FIDEL

Els presents comptes anuals s'han elaborat amb la finalitat de subministrar una informació útil per a la presa de decisions econòmiques i constitueix un mitjà de retiment de comptes, a partir dels registres comptables de l'Entitat i es presenten d'acord amb la normativa i els principis comptables vigents en matèria de comptabilitat recollits en la Instrucció del model normal de comptabilitat local, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, en endavant ICAL.

Sobre els presents comptes del Patronat de la Música serà recau l'obligació, establerta a l'article 29.3.A) del Reial Decret 424/2017, pel que es regula règim jurídic del control intern en les entitats locals, de l'auditoria de comptes, que té per objecte la verificació relativa a si els comptes anuals representen en tots els aspectes significatius la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera, dels resultats de l'entitat i, en el seu cas, l'execució del pressupost d'acord amb les normes i principis comptables i pressupostaris que li són aplicable i contenen la informació necessària per a la seva interpretació i comprensió adequada.

Per complimentar aquesta obligació normativa en data 20 de novembre de 2024 es va signar Acta d'inici dels treballs d'Auditoria de comptes anuals del Patronat de la música (LOT 3) amb el personal encarregat de l'empresa BNFIX Pich Auditores, SLP, per iniciar els treballs de camp que finalment conclourà en l'informe corresponent de la Intervenció municipal. En aquests moments no s'ha acomplert el calendari marcat.

La informació que constitueix els comptes anuals es presenta de tal forma que compleixi amb els requisits i característiques normatius que són:

- Claredat
- Rellevància
- Fiabilitat
- Comparabilitat

Els principis comptables que li resulten aplicables, en base a la instrucció esmentada anteriorment tenen per finalitat que aquests comptes anuals expressin la imatge fidel del patrimoni, de la situació

Intervenció General

financera, de l'execució del pressupost i dels resultats de l'Ajuntament i dels dos organismes autònoms i són:

- a) Principis comptables de caràcter econòmic patrimonial:
 - Gestió continuada
 - Meritament
 - Uniformitat
 - Prudència
 - No compensació
 - Importància relativa
- b) Principis de caràcter pressupostari:
 - Principi d'imputació pressupostària
 - Principi de desafectació

Cal fer esment al balanç de comprovació que s'obté abans dels passos previs al tancament, i per tant, no té en compte l'assentament de regularització de resultats que passa el saldo del compte 1290 (resultat de l'exercici) a resultat de l'exercici anterior (compte 1200 o 1000). A més a més, el balanç de comprovació no té en compte el tancament per reflectir els comptes de grup 6 i 7 amb saldo. Per altra banda, el balanç de situació, simula el tancament i ja té en compte l'assentament de regularització, per la qual cosa, el saldo del compte 1200 és el resultat de l'exercici anterior i el del compte 1290 el resultat de l'exercici. Per aquests motius, el balanç de comprovació no és exactament igual al balanç de situació.

3.1.1 Principis comptables públics no aplicats perquè interfereixen en l'objectiu de la imatge fidel

No s'ha deixat d'aplicar cap principi comptable públic perquè interfereixi en l'objectiu de la imatge fidel, a banda dels principis comptables desapareguts arrel de l'aprovació de la nova ICAL que són els següents:

- Entitat comptable traslladada a Imatge fidel
- Preu d'adquisició traslladat a criteris de valoració
- Registre traslladat a criteris de reconeixement
- Correlació d'ingressos i despeses traslladat a criteris de reconeixement

3.1.2 Principis i criteris comptables aplicats i altre informació complementària necessària per assolir l'objectiu de la imatge fidel

L'ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre, que aprova la instrucció de comptabilitat, defineix "La importància relativa" com a principi que ha de presidir l'aplicació dels principis i criteris comptables.

"L'aplicació dels principis i criteris comptables ha estat presidida per la consideració de la importància en termes relatius que aquests i els seus efectes puguin presentar. Per consegüent, es pot admetre la no-aplicació estricta d'algun d'aquests, sempre que la importància relativa en termes quantitatius o qualitatius de la variació constatada sigui escassament significativa i no alteri, per tant, la imatge fidel de la situació patrimonial i dels resultats del subjecte.", com estableix la norma.

Respecte aquest punt, fer constar que pel que fa l'anul·lació/cancel·lació de drets d'exercicis tancats, quan siguin de d'import poc significatiu aquests es reflectiran al compte de pèrdues i guanys, però si per contra fossin d'una importància significativa es reflectirien als resultats d'exercicis tancats (compte 1200)

3.2 COMPARACIÓ DE LA INFORMACIÓ

La informació dels comptes anuals es presenta en euros, i està adaptada als models establerts en el Pla de comptes de l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre.

3.2.1 Explicació de les causes que impedeixen la comparació dels comptes anuals de l'exercici amb les del precedent

No hi ha cap canvi normatiu ni de criteri comptable, per tant les dades són perfectament comparables amb les de l'exercici 2023.

3.2.2 Explicació de l'adaptació dels imports de l'exercici precedent per facilitar la comparació

No existeix cap adaptació dels imports de l'exercici precedent.

3.3 RAONS I INCIDÈNCIA EN ELS COMPTES ANUALS DELS CANVIS DE CRITERI DE COMPTABILITZACIÓ I CORRECCIONS D'ERRADES:

No s'ha produït cap canvi de criteri que s'hagi d'esmentar atesa la seva importància.

3.4 INFORMACIÓ SOBRE CANVIS D'ESTIMACIONS COMPTABLES QUE SIGUIN SIGNIFICATIVES

No s'han produït canvis d'estimacions comptables que calgui informar atesa la seva significació.

4. NORMES DE RECONeixEMENT I VALORACIÓ

Les normes de reconeixement i valoració aplicades són les que es desprenen de la instrucció del model normal de comptabilitat, incloent-hi criteris i regles d'aplicació a operacions o fets econòmics, així com, a diversos elements patrimonials, que es posen de manifest a la present memòria.

4.1 IMMOBILITZAT MATERIAL

L'immobilitzat material recull els comptes de terrenys, construccions, instal·lacions tècniques i altres elements d'immobilitzat. *La seva valoració, d'acord amb la ICAL es fa atenent a preu d'adquisició, cost de producció o valor raonable. Aquest últim aplicable davant de actius adquirits a preu simbòlic, per permuta comercial, com a conseqüència de realitzacions d'inventari o bé per a aquells rebuts com a aportació patrimonial, en adscripció o cessió gratuïta.*

D'acord amb les bases d'execució de l'exercici 2024, aprovades pel Ple municipal en data 18 de desembre de 2023, s'han activat totes aquelles adquisicions de béns que, reunint els requisits que es deriven del Pla General de Comptabilitat Pública per ser immobilitzat, tenen un valor unitari superior a 180 euros, en cas d'equips per al procés d'informació, i per a la resta de béns que tinguin un valor unitari superior a 300 euros.

Les despeses de reparació i manteniment que no incrementen la capacitat productiva o augmenten la vida útil dels béns, s'han considerat despesa corrent de l'exercici, capítol II.

Intervenció General

A l'immobilitzat material se li dedueixen les dotacions a l'amortització practicades, és a dir, l'amortització acumulada per aquest immobilitzat. La dotació anual al fons d'amortització es calcula aplicant el mètode lineal, en funció dels anys de vida útil de cadascun dels béns. La vida útil s'estableix a les Bases d'Execució del Pressupost de l'exercici 2024 considerant els següents tipus de béns:

CODI GPA	CLASSIFICACIÓ BÉ	ANYS DE VIDA
1101	Edificis	50
1102	Infraestructura Pública	20
110302	Edificis considerats com Inversió Immobiliària	50
300101	Equips procés d'informació	5
300102	Inversió general en equipament informàtic	4
3101	Vehicles	10
3201	Maquinària	10
3301	Mobiliari	10
330105	Fons Bibliogràfic i audiovisual	6
3302	Activitat oci i espectacles	10
7001	Semovents	5
B002	Edificis patrimoni públic del sol	50
C10101	Edificis històrico-artístics	50
I001	Inversions sobre elements no inventariables	1
	Altres immobilitzat	10

4.2 PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL:

Els béns del patrimoni públic del sòl s'han de registrar en comptabilitat quan es compleixin els criteris de reconeixement d'un actiu d'acord amb el mateix criteri de valoració que l'immobilitzat material. El PMM no disposa d'actius corrents materialitzats en béns immobles que estiguin afectats al destí d'aquest patrimoni.

4.3 INVERSIONS INMOBILIÀRIES:

Inclou els terrenys o immobles que no resten afectes a l'activitat econòmica y que no siguin existències, és a dir destinats a lloguer o mantingut amb finalitat especulativa o per obtenir plusvàlues. El PMM no disposa d'inversions immobiliàries.

4.4 INMOVILITZAT INTANGIBLE:

Es considera que els actius de l'immobilitzat intangible del PMM, que són aplicacions informàtiques tenen una vida útil definitiva i per tant s'han deduït les dotacions a l'amortització practicades, és a dir, l'amortització acumulada per aquest immobilitzat. En aplicació de l'acord de Ple de data 18 de desembre de 2023, que aprova les Bases d'Execució del pressupost de l'exercici 2024, la dotació anual al fons d'amortització es calcula aplicant el mètode lineal, en funció dels anys de vida útil, considerant els següents en funció del tipus de béns:

CODI GPA	CLASSIFICACIÓ BÉ	ANYS DE VIDA
1101	Software	5

4.5 ARRENDAMENTS:

Pel que fa als arrendaments financers, es reconeixerà l'actiu atenent a la seva naturalesa, i un passiu financer pel mateix import, valorats ambdós pel menor entre el valor raonable de l'actiu i el valor actual dels pagaments acordats, inclosa la opció de compra.

Pel que fa als arrendaments operatius, que seran aquells que per les seves característiques no es considerin financers la seva valoració es correspondrà amb les quotes a satisfer.

El PMM no disposa d'actius d'aquesta tipologia.

4.6 PERMUTES:

Respecte a les permutes comercials, enteses com a aquelles que canvien significativament la configuració i/o el valor actual dels fluxes de caixa, ateses les diferències entre els béns des d'un punt de vista funcional i/o de vida útil. L'actiu rebut es valorarà pel seu valor raonable (i si aquest no es pot valorar amb fiabilitat, pel valor raonable del bé entregat), sense perjudici de l'ajust per l'efectiu transferit en l'operació.

Pel que fa a les permutes no comercials, seran aquelles en les que no es modifiquen els fluxes d'efectiu o existeixen dificultats per determinar d'una forma fiable el seu valor raonable. En aquest cas no es presumeixen diferències entre els béns des d'un punt de vista funcional i/o de vida útil. El bé rebut es valora pel seu valor comptable, amb les contraprestacions monetàries, i amb el límit del valor raonable del bé rebut, en cas que aquest fos inferior.

El PMM no ha realitzat cap permuta durant aquest exercici.

4.7 ACTIUS I PASSIUS FINANCERS:

Pel que fa als actius financers, la seva valoració inicial concorda amb el preu de la transacció més els seus possibles costos atribuïbles. Pel que fa a la valoració posterior, es valoraran a cost amortitzat els crèdits i partides a cobrar, així com les inversions mantingudes fins al seu venciment.

Es correspondran amb el valor raonable, aquelles inversions a valor raonable amb canvis a resultats i els actius financers disponibles per a la venda. Per últim, respecte a les inversions en empreses del grup, multigrup i associades, es correspondran amb el seu cost, un cop efectuades les correccions per deteriorament que s'escaiguin.

Pel que fa als passius financers (dèbits i partides a pagar per operacions habituals, deutes amb entitats del grup i altres dèbits i partides) es valoraran a cost amortitzat, menys els reemborsaments del principal, i l'ajust que s'escaigui per la diferència entre l'import inicial i el valor a reemborsar al venciment.

4.8 COBERTURES COMPTABLES:

Les cobertures comptables es defineixen a la norma de reconeixement i valoració desena del PGCP, com a aquelles mitjançant les quals un o varis instruments financers són designats per a cobrir un risc específicament identificat que pot tenir impacte al compte de resultats econòmic patrimonial o a l'estat de canvis de patrimoni net, com a conseqüència de les variacions que es puguin produir en el seu valor raonable o en els fluxes d'efectiu d'una o varies partides cobertes.

El PPM no disposa de cobertures comptables.

4.9 EXISTÈNCIES:

Els béns i serveis inclosos en les existències es valoraran inicialment pel seu preu d'adquisició o cost de producció. Per a les existències que necessitin un període superior a un any per a ésser venudes, es podran incloure al preu d'adquisició o cost de producció, aquelles despeses financeres amb el límit del valor realitzable net de les existències en les que s'integren d'acord amb la norma de registre i valoració numero 1 de la ICAL. Pel que fa als dèbits derivats d'aquestes operacions es valoraran d'acord amb la norma de registre i valoració numero 9 de la ICAL.

4.10 ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A LA VENDA

Es tracta d'actius construïts o adquirits per una entitat gestora i un cop finalitzat el procés d'adquisició o construcció dels mateixos es transfereixin a una altra entitat destinatària, amb independència de que aquesta última sigui partícip o no en el seu finançament.

En el cas de construcció dels béns, quan els ingressos i els costos associats al contracte o l'acord puguin ser estimats amb suficient grau de fiabilitat, els ingressos derivats d'aquest s'han de reconèixer en el resultat de l'exercici, sobre la base del grau d'avançament o realització de l'obra al final de cada exercici. El cost de l'obra s'ha de calcular de conformitat amb el que estableix per a la determinació del cost de producció la norma de reconeixement i valoració núm. 11, «Existències».

Quan els ingressos i els costos associats al contracte o l'acord de construcció no puguin ser estimats amb el suficient grau de fiabilitat, i en els casos en què els actius no es construeixin directament per l'entitat gestora, els costos associats amb la construcció o adquisició dels actius s'han de reconèixer com a existències. En aquest cas, els ingressos s'han de reconèixer quan els actius es lliurin a l'entitat destinatària d'aquests. Els ingressos associats al contracte o l'acord de construcció o adquisició no tenen, a efectes comptables, la consideració de subvencions rebudes. En tot cas, els costos associats al contracte o l'acord que financi l'entitat gestora s'han d'imputar com a subvenció concedida al resultat de l'exercici que correspongui d'acord amb els criteris establerts en la norma de reconeixement i valoració núm. 18.«Transferències i subvencions».

4.11 TRANSACCIONS EN MONEDA EXTRANJERA

Transacció en moneda estrangera serà qualsevol operació que s'estableix o exigeix la seva liquidació en una moneda estrangera

Pel que fa a la seva valoració inicial, qualsevol transacció en moneda estrangera s'ha de registrar, en el moment del seu reconeixement en els comptes anuals, en euros, aplicant a l'import corresponent en moneda estrangera el tipus de canvi al comptat existent en la data de l'operació.

Pel que fa a la valoració posterior, en cada data de presentació dels comptes anuals s'han d'aplicar regles per fer la conversió dels saldos expressats en moneda estrangera a euros:

El PMM no ha dut a terme operacions d'aquesta tipologia.

4.12 INGRESSOS I DESPESES

Els ingressos i despeses d'acord amb el principi de meritament es reconeixeran en funció de la corrent real de béns i serveis, i no en el moment en què es produeixi la corrent monetària o financera que se'n deriva. En cas que no es pugui identificar clarament la corrent real de béns o serveis, es reconeixeran les despeses o els ingressos o l'element que correspongui, quan es produeixin les variacions dels actius o passius que l'afecti. Tanmateix, a l'efecte d'aconseguir una imatge fidel així fiable, en la comptabilització de les operacions, s'atendrà a la seva realitat econòmica paral·lelament a la seva forma jurídica.

El reconeixement d'ingressos en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net té lloc com a conseqüència d'un increment dels recursos econòmics o del potencial de servei de l'entitat, ja sigui mitjançant un increment d'actius, o una disminució dels passius, i sempre que la seva quantia es pugui determinar amb fiabilitat. Per tant, comporta el reconeixement simultani d'un actiu, o d'un increment en un actiu, o la desaparició o disminució d'un passiu.

S'ha de reconèixer una despesa en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net quan es produeixi una disminució de recursos econòmics o del potencial de servei de l'entitat, ja sigui mitjançant un decrement en els actius, o un augment en els passius, i sempre que es pugui valorar o estimar la seva quantia amb fiabilitat. El reconeixement d'una despesa implica, per tant, el reconeixement simultani d'un passiu, o d'un increment en aquest, o la desaparició o disminució d'un actiu. «Sensu contrario», el reconeixement d'una obligació sense reconèixer simultàniament un actiu relacionat amb aquesta implica l'existència d'una despesa, que s'ha de reflectir comptablement.

Quan es tracti de despeses i ingressos que també tinguin reflex en l'execució del pressupost el reconeixement esmentat es pot efectuar quan, d'acord amb el procediment establert en cada cas, es dictin els corresponents actes que determinen el reconeixement de despeses o ingressos pressupostaris. En aquest cas, almenys a la data de tancament del període, encara que no s'hagin dictat els actes esmentats, s'han de reconèixer en el compte del resultat econòmic patrimonial o en l'estat de canvis en el patrimoni net les despeses i els ingressos meritats per l'entitat fins a la referida data.

4.13 PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Pel que fa a la provisió per deteriorament dels crèdits, les Bases d'Execució de l'exercici 2023, i concretament al seu article 46, es defineix el criteri per al càlcul d'aquesta provisió, que es basa en el criteri recollit a l'article 193.bis del RD 2/2004 pel qual s'aprova la Llei Reguladora d'Hisendes Locals (afegit per conducte de la Llei 27/2013 de Racionalització i Sostenibilitat de l'Administració Local)

Així els drets de difícil o impossible recaptació, tant en el cas de l'Ajuntament com en els seus Organismes Autònoms, es dotaran per a tots els capítols del pressupost d'ingressos, pels següents límits mínims:

- a) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels dos exercicis anteriors al que correspongui la liquidació, es minoraran, com a mínim, en un 25 per cent.
- b) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos de l'exercici tercer anterior al que correspongui la liquidació, es minoraran, com a mínim, en un 50 per cent.
- c) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels exercicis quart i cinquè anteriors al que correspongui la liquidació, es minoraran, com a mínim, en un 75 per cent.
- d) Els drets pendents de cobrament liquidats dintre dels pressupostos dels restants exercicis anteriors al que correspongui la liquidació, es minoraran en un 100 per cent.

Aquest criteri serà susceptible d'ajust a l'alça, sempre i quan quedi degudament justificat el motiu, i es desprengui de l'anàlisi individualitzat de les operacions que restin pendents de cobrament.

4.14 TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS

El reconeixement de l'ingrés pressupostari derivat de transferències o subvencions rebudes es realitza quan es produeix l'increment de l'actiu en el que es materialitzin d'acord al criteri de caixa. No obstant, com a beneficiaris es preveu reconèixer l'ingrés pressupostari amb anterioritat si es coneix de forma certa que l'ens concedent ha dictat l'acte de reconeixement de l'obligació.

Pel que fa a subvencions i transferències nominatives que, d'acord amb la seva regulació específica, es facin efectives mitjançant entregues a compte d'una liquidació definitiva posterior, l'entitat beneficiària podrà reconèixer com a ingressos pressupostaris les entregues a compte a l'inici del període al que es refereixen. L'anterior, sense perjudici que el reconeixement de l'ingrés pressupostari derivat de la liquidació definitiva es dugui a terme amb el mateix criteri que l'apartat anterior.

4.15 ACTIVITATS CONJUNTES

Una activitat conjunta és un acord en virtut del qual dues o més entitats denominades partícips emprenen una activitat econòmica que se sotmet a gestió conjunta, fet que suposa compartir la potestat de dirigir les polítiques financera i operativa de l'esmentada activitat amb la finalitat d'obtenir rendiments econòmics o potencial de servei, de manera que les decisions estratègiques, tant de caràcter financer com operatiu, requereixin el consentiment unànim de tots els partícips. El PMM no ha dut a terme operacions d'aquesta tipologia.

4.16 ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

Els actius en estat de venda són actius financers, exclosos els del Patrimoni Públic del Sòl, classificats inicialment com a no corrents, el valor comptable dels quals es recupera fonamentalment mitjançant una transacció de venda, enlloc de ser pel seu ús continuat.

La valoració inicial d'aquests actius es farà pel valor comptable que correspondria en aquest moment a l'actiu no corrent segons el model de cost. Es donaran de baixa als comptes representatius de l'immobilitzat que canvia d'ús i es donaran d'alta als comptes de l'actiu en estat de venda, que inclouran el deteriorament acumulat existent amb caràcter previ a la seva classificació.

- Posteriorment, es valoraran aquests actius al menor valor de Valor raonable segons model de cost
- Valor raonable, reduït pels seus costos de venda.

El PMM no disposa d'actius en estat de venda.

5. IMMOBILITZAT MATERIAL

El moviment dels comptes de l'immobilitzat material durant l'any 2024 és el que es detalla a continuació:

Concepte	Valor brut 31/12/2023	Amortització 31/12/2023	Altes	Baixes	Reclas.	Dotació amortització 2024	Valor net 31.12.2024
2100 Terrenys i béns naturals.	1.413.979,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.413.979,96
2110 Construccions	344.585,64	11.068,97	0,00	0,00	0,00	11.241,34	322.275,33
2140 Maquinària i utilitatge	583,02	113,22	0,00	0,00	0,00	113,22	356,58
2160 Mobiliari	5.343,21	769,02	200,96	0,00	0,00	760,55	4.014,60
2170 Equips per a processos d'informació	2.807,88	1.007,27	2.683,76	0,00	0,00	907,82	3.576,55
2190 Altre immobilitzat	9.234,61	1.334,64	930,80	0,00	0,00	1.340,26	7.490,51
Total	1.776.534,32	14.293,12	3.815,52	0,00	0,00	14.363,19	1.751.693,53

Pel que fa a l'immobilitzat material del PMM, els seus béns són actius rebuts en adscripció de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, la valoració dels quals es correspon al seu valor net comptable, atesa la impossibilitat d'obtenir un import pel qual puguin ser adquirits aquests actius entre parts interessades i degudament informades amb voluntat de realitzar una transacció amb independència mútua.

6. PATRIMONI PÚBLIC DEL SÓL

El PMM no disposa de patrimoni d'aquesta tipologia.

7. INVERSIONS INMOBILIÀRIES

El PMM no disposa d'actius d'aquesta tipologia.

8. IMMOBILITZAT INTANGIBLE

Està constituït per aplicacions informàtiques corresponents als imports satisfets per la propietat o pel dret d'ús de programes informàtics, per drets d'autor i, altre immobilitzat immaterial. Els diversos conceptes que s'inclouen es valoren al preu d'adquisició o cost de producció.

El moviment dels comptes de l'immobilitzat immaterial durant l'any 2024 és el que es detalla a continuació:

Concepte	Valor brut 31/12/2023	Amortització 31/12/2023	Altes	Baixes	Reclas.	Dotació amortització 2024	Valor net 31.12.2024
2060 Aplicacions informàtiques	58,15	54,21	0,00	0,00	0,00	3,94	0,00
Total	58,15	54,21	0,00	0,00	0,00	3,94	0,00

9 . ARRENDAMENTS FINANCERS I ALTRES OPERACIONS DE NATURALES A SIMILAR

El PMM no ha efectuat operacions d'aquesta tipologia

10. ACTIUS FINANCERS

El detall dels comptes del subgrup "57" a 31 de desembre de 2024 és el següent:

COMPTE	SALDO INICIAL	COBRAMENTS	PAGAMENTS	SALDO FINAL
5700 CAIXA OPERATIVA	14,35	0,00	0,00	14,35
5710 BANCS COMPTES OPERATIUS	29.497,44	999.009,10	1.017.758,72	10.747,82
5730 BANCS COMPTES RESTRINGIDES	0,00	156,06	156,06	0,00
5751 COMPTES RESTRINGIDES ACF	93,74	2.483,83	1.577,57	1.000,00
TOTAL	29.605,53	1.001.648,99	1.019.492,35	11.762,17

Els comptes de tresoreria no es troben conciliats al tancament de l'exercici de manera que ha estat necessària l'elaboració d'un estat de conciliació que s'incorpora com annex número 30.

11. PASSIUS FINANCERS

11.1 SITUACIÓ I MOVIMENTS DEL DEUTE:

No existeixen passius financers a curt ni a llarg termini al PMM.

11.2 LÍNIES DE CRÈDIT:

El PMM no ha Concertat cap línia de crèdit.

11.3 INFORMACIÓ SOBRE ELS RISCOS DE TIPUS DE CANVI I EL TIPUS D'INTERÈS:

El PMM no disposa de deutes en moneda diferent de l'euro així com tampoc té passius a tipus d'interès ni fix ni variable.

11.4 AVALS I ALTRES GARANTIES:

El PMM no ha concedit cap aval.

12. COBERTURES COMPTABLES

El PMM no disposa d'instruments de cobertura comptable.

13. ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

El PMM no disposa d'actius d'aquesta tipologia.

14. MONEDA EXTRANJERA

El PMM no disposa d'elements en el seu actiu o passiu, denominats en moneda estrangera

15. TRANSFERÈNCIES, SUBVENCIONS I ALTRES INGRESSOS I DESPESES

15.1 SUBVENCIONS REBUES:

El PMM ha reconegut drets en l'exercici 2024 per import de 670.514,62, que es compona per una transferència corrent de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet per import de 529.627,77 euros per a contribuir al funcionament de patronat, així com dues subvencions procedents d'altres administracions públiques acceptades per l'Ajuntament i transferida al PMM, per import de 62.886,01 euros i 78.000,84 euros que procedeixen de la Generalitat de Catalunya i de la Diputació de Barcelona, respectivament.

Les subvencions de capital rebudes, s'han imputat en funció de l'amortització dels béns inventariats subvencionats per cada subvenció.

En el següent quadre hi ha un recull de les subvencions rebudes a l'exercici 2024, i de l'import imputat al resultat patrimonial.

Subvenció	Descripció	Import Concedit	Import Ingressat	Criteri	Import a Imputar en l'Exercici	Import Imputat Exerc. Anteriors	Import Pendent Imputar	Percentatge Ingresso/Subv	Imp. Imputat per alienació en l'Exercici
2023/1/2023000707	Treballs substitució passarel·la d'accés a l'Escola de Música (VIRTUAL HOME)	4.493,94	4.493,94	AMO	172,84	0,47	4.320,63	100,00	0,00

15.2 SUBVENCIONS CONCEDIDES:

Durant l'exercici 2024 s'ha aprovat dues convocatòries d'ajuts econòmics a l'alumnat matriculat a l'escola de música i que ha suposat un import total de 14.448,73 €, i per altra banda s'ha abonat la quota de l'any 2024 a l'Associació Catalana d'Escoles de Música per import de 554,00 €. També s'han transferit 2.499,75 a favor de l'ajuntament en concepte de les despeses de publicació al DOGC de processos selectius realitzats pel Patronat però que pagava l'ajuntament.

Aquests imports es troben detallats a l'annex número 17: "transferències i subvencions concedides"

15.3 ALTRES CIRCUMSTÀNCIES:

No es posen de manifest circumstàncies especials que afectin als ingressos o a les despeses de l'entitat.

16. PROVISIONS I CONTINGÈNCIES

Pel que fa a provisions i contingències, el balanç de situació del PMM recull per aquests conceptes una provisió per deteriorament de valor dels crèdits, per operacions de gestió, per import de 1.530,85 euros, minorant els seus deutors. Aquesta provisió per deteriorament ha estat calculada d'acord amb el que s'estableix a l'article 46 de les Bases d'Execució del Pressupost de l'exercici 2024, que s'avé amb el criteri establert a l'article 193.bis del RD 2/2004 de 5 de març, pel qual s'aprova el TRLLRHL, així com a l'apartat 4.13 de Normes de Reconeixement i valoració d'aquesta memòria.

17. INFORMACIÓ SOBRE MEDI AMBIENT

El PMM no ha reconegut obligacions que s'hagin imputat pressupostàriament al programa 17 de Medi ambient, d'acord amb la codificació establerta a la Ordre EHA/3565/2008 de 3 de desembre, que aprova l'estructura de pressupostos de les entitats locals.

Tanmateix, els preus públics del PMM per a l'exercici 2024, recollits a l'ordenança de preus públics número 3, no preveuen l'aplicació de beneficis fiscals que tinguin per objectiu la conservació o millora del medi ambient.

18. ACTIUS EN ESTAT DE VENDA

El PMM no té actius en estat de venda ja que tots els seus actius són els necessaris per dur a terme la seva activitat educativa.

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DE RESULTATS ECONÒMIC PATRIMONIAL

Aquest apartat es troba en l'annex 21 d'aquesta memòria.

20. OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS D'ALTRES ENS PÚBLICS

El PMM no administra recursos d'altres ens públics.

21. OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

El detall de les operacions no pressupostàries figura als quadres annexes, essent els resum d'aquestes operacions el següent:

21.1 ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS:

El saldo inicial de deutors a 01/01/2024 és de 0,00 €, mentre que el saldo d'aquest compte a data 31/12/2024 és de 36.984,85 €, corresponent al ingressos de quotes de l'escola de música que recapta l'ORGT però que transfereix a l'ajuntament conjuntament amb la resta de tributs cedits i posteriorment l'ajuntament transfereix al Patronat.

21.2 ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS:

El saldo a 01/01/2024 és de 56.570,23 €, mentre que el saldo d'aquest compte a data 31/12/2024 és de 39.836,23 €.

21.3 ESTAT DE PARTIDES PENDENTS D'APLICACIÓ:

Cobraments pendents d'aplicació: Els cobraments pendents d'aplicació a 01/01/2024 eren de 206,33 €. El moviment total en aquests conceptes durant l'exercici ascendeix a 774.469,66 €, i s'han aplicat durant l'exercici cobraments per import de 774.675,99 €, el que ha provocat que hi hagi un saldo de 0,00 € a 31/12/2024.

Pagaments pendents d'aplicació: Els pagaments pendents d'aplicació a 01/01/2024 eren de 906,26 €. El moviment total en aquests conceptes durant l'exercici ascendeix a 1.577,57 €, s'han aplicat durant l'exercici pagaments per import de 2.483,83 €, quedant a 31 de desembre de 2024, 0,00 €.

22. CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D'ADJUDICACIÓ

El PMM ha adjudicat en l'exercici 2024, els següents contractes:

Tipus de contracte	Procediment obert			Procediment restringit			Procediment negociat			Adjudicació directa	Total
	Criteri múltiple	Únic criteri	Total	Criteri múltiple	Únic criteri	Total	Amb publicitat	Sense publicitat	Total		
D'obres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De subministres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.388,52	5.388,52
Patrimonials	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De gestió de serveis públics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

De serveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.697,30	39.697,30
De concessió d'obra pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De col·laboració entre el sector públic i el sector privat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De caràcter administratiu especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472,94	472,94
Altres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.758,45	56.758,45
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.317,21	102.317,21

23. VALORS REBUTS EN DIPÒSIT

El moviment del concepte 5610 de dipòsits rebuts a curt termini és de 504,00 €, i té un saldo a 31/12/2024 de 76,43€. Aquests moviments es corresponen a les retencions de nòmina per aportacions a pla de pensions. A cada nòmina, els treballadors que ho desitgen se'ls hi retè una part, i posteriorment, de forma trimestral, es fan aquestes aportacions als corresponents plans de pensions.

24. INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

24.1 EXERCICI CORRENT

24.1.1 PRESSUPOST DE DESPESES

a) Modificacions de crèdit: El pressupost de despeses de l'exercici corrent del PMM s'ha incrementat respecte al pressupost inicial per un import de 55.886,85 € fruit de l'increment de les subvencions rebudes, però també s'han realitzat transferències de crèdit per import de 3.054,00 €.

b) Romanents de crèdit: A 31 de desembre, els romanents de crèdit del PMM ascendeixen a 61.237,48 euros, dels quals 40.164,71 són no compromesos.

ROMANENTS DE CRÈDIT	IMPORT
Compromesos	21.072,77
No compromesos	40.164,71
TOTAL	61.237,48

24.1.2 PRESSUPOST D'INGRESSOS

a) Procés de gestió:

El pressupost d'ingressos de l'exercici corrent ha reconegut 1.064.955,34 euros, que un cop minvats per l'efecte de les anul·lacions, cancel·lacions i devolucions, conformen una drets

reconeguts nets de 1.064.578,01 €. Pel que fa a les anul·lacions de drets reconeguts, al llarg de l'exercici 2024 s'han efectuat anul·lacions d'ingressos per import de 258,00 €. Pel que fa a les cancel·lacions de drets reconeguts, al llarg de l'exercici 2024 no s'han dut a terme. Dels drets reconeguts nets s'han recaptat 994.720,87€ que han estat minorats per devolucions d'ingressos per import de 119,33 €, quedant una recaptació neta de 994.601,54 €.

b) Devolucions d'ingressos:

Les devolucions d'ingressos indeguts pendents de pagament a 1 de gener de 2024 eren de 0,00 euros, que s'han vist incrementades per les devolucions d'ingressos reconegudes en l'exercici per import de 119,33 €, restant a 31 de desembre pendent de pagament un saldo de 0,00 €.

c) Compromisos d'ingrés: La comptabilitat del PMM no recull compromisos concertats o realitzats en l'exercici 2024.

24.2 EXERCICIS TANCATS

24.2.1 PRESSUPOST DE DESPESES

A l'inici de l'exercici 2024, les obligacions pendents de pagaments d'exercicis tancats ascendien a 24.534,62 €, i en el transcurs de l'exercici s'han efectuat pagaments per la seva totalitat

24.2.2 PRESSUPOST D'INGRESSOS

Els drets pendents de cobrament a 1 de gener de 2024 ascendien a 70.879,88 €, sobre els quals no s'han practicat cap modificació. Durant l'exercici s'han recaptat 65.790,68 €, quedant a 31 de desembre de 2024, uns drets pendents de cobrament que xifren en 5.089,20 € corresponent a matrícules i quotes pendents de pagament per part dels usuaris.

24.2.3 VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS

Respecte al resultat pressupostari de l'exercici 2023, no han variat els drets reconeguts per operacions corrents, per la qual cosa, es mantindria igual.

24.3 EXERCICIS POSTERiors

24.3.1 COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A EXERCICIS POSTERiors:

A la comptabilitat del PMM no figuren compromisos de despesa futurs.

24.3.2 COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A EXERCICIS POSTERiors:

A la comptabilitat del PMM no figuren compromisos futurs.

24.4 EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESA

A la comptabilitat del PMM no figuren projectes de despesa amb finançament afectat.

24.5 DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTAT

A la comptabilitat del PMM no figuren projectes de despesa amb finançament afectat.

24.6 ROMANENT DE TRESORERIA

El romanent de tresoreria per a despeses generals del PMM a 31 de desembre de 2024 és positiu per import de 63.850,51 €.

25. INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS

25.1 INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS:

Els indicadors de naturalesa financera i patrimonial establerts a la ICAL, es troben detallats a l'annex 27.1 d'aquesta memòria.

25.2 INDICADORS PRESSUPOSTARIS

Els indicadors de naturalesa pressupostària establerts a la ICAL, es troben detallats a l'annex 27.2 d'aquesta memòria.

26. INFORMACIÓ SOBRE EL COST DE LES ACTIVITATS

L'activitat principal del PMM és gestió del servei d'ensenyaments musical, motiu pel qual només hi ha una activitat detallada al quadre següent:

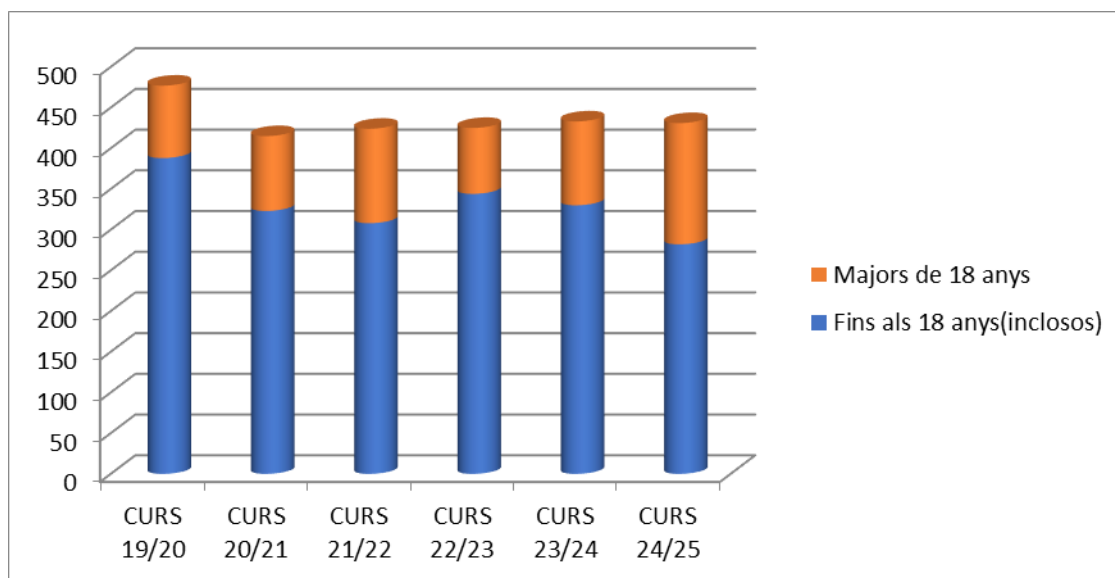
COSTOS I RENDIMENT DE L'ESCOLA DE MÚSICA							
ANY	PROGRAMA	TOTAL DESPESA IMPUTABLE	AMORTITZ.	TOTAL COST	COST/ ALUMNE	FINAN. MUNICIPAL	FINAN. MUNICIPAL/ ALUMNE
2024	Escola de Música	1.015.461,62	14.367,13	1.029.828,75	2.384,97	529.627,77	1.226,56
2023	Escola de Música	973.120,55	14.347,33	987.467,88	2.303,94	461.647,69	1.077,11
2022	Escola de Música	946.109,94	14.368,32	960.478,26	2.276,01	515.292,17	1.221,07
2021	Escola de Música	927.218,29	13.963,63	941.181,92	2.219,77	486.743,79	1.147,98
2020	Escola de Música	896.718,65	13.335,74	910.054,39	2.192,90	535.899,14	1.291,32
2019	Escola de Música	875.998,76	13.064,84	889.063,60	1.863,86	445.004,14	932,92
2018	Escola de Música	855.873,61	10.137,14	866.010,75	1.821,65	371.244,56	780,91
2017	Escola de Música	837.649,28	13.064,84	850.714,12	1.803,12	368.000,00	779,99
2016	Escola de Música	816.015,24	9.907,43	825.922,67	1.754,30	368.000,00	781,65
2015	Escola de Música	784.845,67	9.729,40	794.575,07	1.697,81	177.500,00	379,27
2014	Escola de Música	808.866,12	10.537,50	819.403,62	1.781,31	437.000,00	950,00

27. INDICADORS DE GESTIÓ

L'activitat del PMM es desenvolupa per cursos de setembre a juny, de manera que el pressupost de l'exercici 2024 recull part del curs 2023-24 i el curs 2024-2025.

El nombre d'alumnes matriculats a curs 2024-25 va ser de 431, xifra que s'ha reduït respecte al curs 2023-2024, sent un total de 433 alumnes:

	CURS 16/17	CURS 17/18	CURS 18/19	CURS 19/20	CURS 20/21	CURS 21/22	CURS 22/23	CURS 23/24	CURS 24/25
MATRICULATS	470	473	477	477	415	424	422	433	431
Fins als 18 anys(inclusos)	361	363	383	388	323	308	344	330	282
Majors de 18 anys	109	110	94	89	92	116	81	103	149



28. FETS POSTERIORIS AL TANCAMENT

Tal i com estableix l'Ordre HAC/836/2021, de 9 de juliol, per la qual s'aproven les normes per la formulació dels comptes anuals consolidats a l'àmbit del sector públic local, s'han d'elaborar els comptes anuals consolidats. Donat la impossibilitat de realitzar aquesta feina de forma interna



Intervenció General

s'ha licitat un contracte per a l'assistència tècnica i elaboració d'aquests comptes anuals consolidats i presentar-los per aprovació al setembre d'enguany.

Santa Coloma de Gramenet, a 2 de maig de 2025

El senyor Francesc Aragón Sánchez, com a interventor de l'Ajuntament de Santa Coloma de Gramenet, fa constar la concordança de la informació comptable d'aquesta memòria amb la base de dades de la comptabilitat municipal.

L'alcaldeessa,
Mireia Gonzalez Sáez.

IMMOBILITZAT MATERIAL

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2024

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
2100	1.413.979,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.413.979,96
2110	333.516,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.241,34	322.275,33
2140	469,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113,22	356,58
2160	4.574,19	200,96	0,00	0,00	0,00	0,00	760,55	4.014,60
2170	1.800,61	2.683,76	0,00	0,00	0,00	0,00	907,82	3.576,55
2190	7.899,97	930,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.340,26	7.490,51
TOTAL	1.762.241,20	3.815,52	0,00	0,00	0,00	0,00	14.363,19	1.751.693,53

PATRIMONI PÚBLIC DEL SÒL

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2024

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
TOTAL								

INVERSIONS IMMOBILIÀRIES

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2024

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
TOTAL								

IMMOBILITZAT INTANGIBLE

MODELO DEL COSTE

EXERCICI: 2024

PARTIDA BALANÇ	SALDO INICIAL	ENTRADES	AUGMENTS PER TRASPASSOS D'ALTRES PARTIDES	SORTIDES	DISMINUCIONS PER TRASPASSOS A ALTRES PARTIDES	CORRECCIONS VALORATIVES NETES PER DETERIORAMENT DE L'EXERCICI	AMORTITZACIÓ DE L' EXERCICI	SALDO FINAL
2060	3,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,94	0,00
TOTAL	3,94						3,94	

Arrendaments Financers i altres operacions de naturalesa similar

EXERCICI 2024

CLASSE ACTIU	IMPORT RECONeixEMENT INICIAL	VALORACIÓ	OPCIÓ DE COMPRA (SI / NO)	ACORDS SIGNIFICATIUS ARRENDAMENT FINANCER	NATURA DELS ACTIUS QUE SORGEIXEN D'AQUESTS CONTRACTES

Data obtenció 28/02/2025

Exercici: 2024

ACTIUS FINANCERS

INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

ESTAT RESUM DE LA CONCILIACIÓ

[illegible]

ACTIUS FINANCERS

Data obtenció 28/02/2025

INFORMACIÓ RELACIONADA AMB EL BALANÇ

Pàg. 1

B) CORRECCIONES PER DETERIORACIÓ DEL VALOR

EXERCICI 2024

CLASSES D´ACTIUS FINANCERS	SALDO INICIAL	DISMINUCIONS DE VALOR PER DETERIORACIÓ CREDITICIA DE	REVERSIÓ DE LA DETERIORACIÓ CREDITICIA EN L´EXERCICI	SALDO FINAL
Actius financers a llarg termini				
Inversions en patrimoni				
Valors representatius de deute				
Altres inversions				
Actius financers a curt termini				
Inversions en patrimoni				
Valors representatius de deute				
Altres inversions				

[illegible]

PASSIUS FINANCIERS

Data obtenció 28/02/2025

Pàg. 1

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES

DEUTES A VALOR RAONABLE

EXERCICI 2024

[illegible]

PASSIUS FINANCIERS

Data obtenció

28/02/2025

Pàg.

1

SITUACIÓ I MOVIMENTS DELS DEUTES

RESUM PER CATEGORIES

EXERCICI

2024

[illegible]

PASSIUS FINANCERS

Línies de Crèdit

EXERCICI: 2024

IDENTIFICACIÓ	LÍMIT CONCEDIT	DISPOSAT	DISPONIBLE	COMISSIÓ S / NO DISPOSAT
TOTAL				

PASSIUS FINANCERS

Data obtenció 28/02/2025

Avals i altres garanties concedides

Pàg. 1

Avals concedits

EXERCICI 2024

IDENTIFICACIÓ AVAL	ENTITAT AVALADA		DATA CONCESSIÓ AVAL	DATA VENCIMENT AVAL	FINALITAT AVAL	AVALS PENDENTS A 1 DE GENER	AVALS CONCEDITS EN L'EXERCICI	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI			AVALS PENDENTS A 31 DE DESEMBRE	PROVISIONS	
	NIF	DENOMINACIÓ						PER EXECUCIÓ	PER ALTRES CAUSES	TOTAL		EXERCICI	ACUMULADA
TOTAL													

PASSIUS FINANCERS

Avals i altres garanties concedides

Avals executats

EXERCICI 2024

IDENTIFICACIÓ AVAL	ENTITAT AVALADA		DATA CONCESSIÓ AVAL	DATA VENCIMENT AVAL	FINALITAT AVAL	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI PER EXECUCIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		CONCEPTE NO PRESSUPOSTARI	
	NIF	DENOMINACIÓ					CODI	DESCRIPCIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ
TOTAL										

PASSIUS FINANCERS

Avals i altres garanties concedides

Avals reintegrats EXERCICI 2024

	ANY D'EXECUCIÓ	AVALS CANCEL·LATS EN L'EXERCICI PER EXECUCIÓ	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		CONCEPTE NO PRESSUPOSTARI	
			CODI	DESCRIPCIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ
	TOTAL					

ACTIUS CONSTRUÏTS O ADQUIRITS PER A ALTRES ENTITATS I ALTRES EXISTÈNCIES

PARTIDA BALANÇ	IMPORT DE LES CORRECCIONS VALORATIVES	IMPORT REVERSIÓ	IMPORT COSTOS CAPITALITZATS	LIMITACIÓ DISPONIBILITAT OBRES I ALTRES EXISTÈNCIES			
				GARANTIES	PIGNORACIONS	FIANCES	OTROS

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES

EXERCICI

2024

CARACTERÍSTIQUES	IMPORT REBUT		IMPORT REINTEGRABLE	IMPORT NO REINTEGRABLE	QUANTITAT IMPUTADA A RESULTATS	
	EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS			EXERCICI 2024	EXERCICIS ANTERIORS
2023-1-2023000707-Treballs substitució passarel·la d'accés a l'Escola de Música	0,00	4.493,94	0,00	4.493,94	172,84	0,47
120240000001 - Acceptar aportació municipal i aprovar dret reconegut al Patronat	614.627,77	0,00	0,00	614.627,77	614.627,77	0,00
120240000082 - Aportació extraordinària ampliació subvenció funcionament	55.886,85	0,00	0,00	55.886,85	55.886,85	0,00
TOTAL	670.514,62	4.493,94	0,00	675.008,56	670.687,46	0,47

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Quota soci ACEM 2024 - escola de música	***1681**	ASSOCIACIÓ CATALANA ESCOLES MÚSICA	554,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ A06736938/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***7369**	OSCAR ADONAY FLORES MURILLO	156,51	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53085138B/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***8513**	LAURA CANENTO SANCHEZ	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53830058F/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***3005**	LARA CRUZ VERDOY	228,10	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 43538191L/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***3819**	MARTA CABELLO GARCIA	67,12	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 52395435D/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***9543**	NURIA GARCIA RUIZ	234,30	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 52403928S/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***0392**	CRISTINA ARDEVOL SANAHUJA	214,17	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 52403928S/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***0392**	CRISTINA ARDEVOL SANAHUJA	182,32	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 52391533V/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***9153**	ANTONIO VILCHEZ VILCHEZ	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 52391533V/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***9153**	ANTONIO VILCHEZ VILCHEZ	237,71	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 33928990B/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***2899**	MONTSERRAT FERNANDEZ GUTIERREZ	183,02	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53331370M/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***3137**	LORENA HERMOSO FERNANDEZ	209,98	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53331370M/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***3137**	LORENA HERMOSO FERNANDEZ	57,06	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53086872C/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***8687**	JOSEFA SANCHEZ LOPEZ	160,44	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53086872C/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***8687**	JOSEFA SANCHEZ LOPEZ	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 46979666G/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***7966**	LAIA ROURE SUAREZ	75,43	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 46979666G/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***7966**	LAIA ROURE SUAREZ	127,86	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53073238W/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***7323**	MONTSERRAT FERNANDEZ RODRIGUEZ	237,90	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53073238W/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en	***7323**	MONTSERRAT FERNANDEZ RODRIGUEZ	185,12	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53333533Y/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***3353**	CRISTINA RUBIÑO PEÑA	212,11	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762200/000/ 53333533Y/ Segunda convocatoria para el otorgamiento de ayudas económicas en ré	***3353**	CRISTINA RUBIÑO PEÑA	57,06	Varios	0,00
Pagament despeses publicació DOGC procés d'estabilització PMM	***2450**	AJUNTAMENT DE SANTA COLOMA DE GRAMENET	2.499,75	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/ 06315870R/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***1587**	JACKELINE SALAZAR VEGA	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/ 71554274D/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***5427**	LORENA CARBAJO HUERGA	250,00	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/54314751K/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***1475**	SUZILANI VALENCIO DOS SANTOS	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06673901Z/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7390**	ROSAURA MAGDALENA GUTIERREZ MORALES	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/43599926E/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***9992**	SOMA CHANDRA DEBNATH	241,94	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/43558865Q/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***5886**	DAVID FERNANDEZ SANCHEZ	67,80	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06673233J/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7323**	FAVIOLA GARCIA FERNANDEZ	181,55	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06673233J/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7323**	FAVIOLA GARCIA FERNANDEZ	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/Y3932487F/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***3248**	ELMA JOLANY IZAGUIRRE OLIVA	241,94	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/Y3983014A/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***8301**	Galyna Tertychna	212,92	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53827819E/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2781**	ZULIA MARIA VILLACIS SAMANIEGO	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53830058F/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***3005**	LARA CRUZ VERDOY	230,86	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52394891V/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***9489**	GERMAN MADRID FERNANDEZ	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/43545487R/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***4548**	RUTH ROCA MARTINEZ	90,15	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06303120Q/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0312**	W.Eduardo Lincango Hidalgo	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/05974439M/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7443**	ANA CAROLINA AGUAS DUQUE	212,92	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/47322447Q/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2244**	NURIS VÁSQUEZ DE LA CRUZ	162,48	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/47322447Q/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2244**	NURIS VÁSQUEZ DE LA CRUZ	189,86	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52407368M/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0736**	Susana Cordoba Navas	217,10	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53087597D/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***8759**	CRISTINA VILASO FARIÑA	241,94	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53072257X/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7225**	VANESA SEGU ARAGONES	214,70	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/33929215Y/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2921**	EVA SANCHEZ PADILLA	148,44	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53089930L/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***8993**	VANESSA MOLINA FERNANDEZ	212,92	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53072427L/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7242**	REGINA URRUTICOECHEA BANUS	241,94	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53072427L/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7242**	REGINA URRUTICOECHEA BANUS	184,83	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/47881401R/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***8140**	Martha Yohana Anduaga Malvaceda	112,95	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53087038W/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***8703**	PABLO BOLANCER SANCHEZ	67,80	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06300299R/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0029**	GABRIELA RODRIGUEZ TRASPALACIO	212,92	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/14269188B/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***6918**	PATRICIA BALAGUER HERRERA	112,95	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06301566A/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0156**	SONIA EMILIA SALAZAR VEGA	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/33928246A/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2824**	JUAN CARLOS FERNANDEZ GARCIA	239,52	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/26540904P/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***4090**	GEOCONDA CEVALLOS MACIAS	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/26540904P/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***4090**	GEOCONDA CEVALLOS MACIAS	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52401694N/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0169**	NURIA NAVARRO GARRIGO	185,68	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53329208M/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2920**	JOSE ANTONIO GONZALEZ GOMEZ	217,10	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53336563T/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***3656**	CRISTINA MADRIGAL MAS	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/46027326W/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2732**	JOSE CANTERO CABEZAS	134,86	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53327472V/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2747**	NOELIA SANCHEZ GOMEZ	241,94	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53327472V/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***2747**	NOELIA SANCHEZ GOMEZ	115,21	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/46979666G/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7966**	LAIA ROURE SUAREZ	108,55	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/43538191L/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***3819**	MARTA CABELLO GARCIA	67,80	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52407192J/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0719**	NURIA YUSTE CARO	234,38	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06301586T/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0158**	YOSHIA NARCISA MONTOYA TIGUA	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/06301586T/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0158**	YOSHIA NARCISA MONTOYA TIGUA	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52403928S/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0392**	CRISTINA ARDEVOL SANAHUJA	181,55	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52403928S/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0392**	CRISTINA ARDEVOL SANAHUJA	212,92	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52402041Z/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***0204**	YOLANDA LOPEZ GARCIA	70,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52391533V/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***9153**	ANTONIO VILCHEZ VILCHEZ	230,46	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/52391533V/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***9153**	ANTONIO VILCHEZ VILCHEZ	240,81	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53073238W/ CONVOCATÒRIA PER A L?ATORGAMENT D?AJUTS	***7323**	MONTSERRAT FERNANDEZ RODRIGUEZ	196,96	Varios	0,00

TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES

CARACTERÍSTIQUES	NIF DEL PERCEPTOR	DENOMINACIÓ DEL PERCEPTOR	IMPORT	FINALITAT	REINTEGRAMENTS
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/53073238W/ CONVOCATÒRIA PER A L'ATORGAMENT D'AJUTS	***7323**	MONTSERRAT FERNANDEZ RODRIGUEZ	250,00	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/38867057R/ CONVOCATÒRIA PER A L'ATORGAMENT D'AJUTS	***6705**	ZORION ARRIZABALAGA AGUIRRE	217,10	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/X9300247J/ CONVOCATÒRIA PER A L'ATORGAMENT D'AJUTS	***0024**	KARINA MARIA VELASQUEZ	241,94	Varios	0,00
Subvencions: 2024/2023/3/762201/000/X9300247J/ CONVOCATÒRIA PER A L'ATORGAMENT D'AJUTS	***0024**	KARINA MARIA VELASQUEZ	184,83	Varios	0,00
TOTAL			17.502,48		

Provisions i contingències

EXERCICI 2024

EPÍGRAF BALANÇ	SALDO INICIAL PROVISIONS	AUGMENTS PROVISIONS	DISMINUCIONS PROVISIONS	SALDO FINAL PROVISIONS
Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00

Informació sobre el medi ambient

Obligacions reconegudes en l'exercici amb càrrec a la Política de Despesa 17 'Medi Ambient'

EXERCICI 2024

GRUP DE PROGRAMES (MEDI AMBIENT)		
CODI	DESCRIPCIÓ	IMPORT
TOTAL		

Beneficis fiscals per raons mediambientals en tributs propis

CODI ECONÒMIC	TRIBUT	IMPORT
TOTAL		

Actius en estat venda

DESCRIPCIÓ ACTIUS EN ESTAT VENDA	IMPORT
TOTAL	

19. PRESENTACIÓ PER ACTIVITATS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

DESPESES		EJERCICIO 2024			EJERCICIO 2023			INGRESSO	EJERCICIO 2024	EJERCICIO 2023
CODI GRUP DE PROGRAMES	DESCRIPCIÓ GRUP DE PROGRAMES	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL	PRESSUPOSTARIS	NO PRESSUPOSTARIS	TOTAL			
000	AMORTITZACIÓ IMMOBILITZAT	0,00	14.367,13	14.367,13	0,00	14.347,33	14.347,33	Ingressos de gestió ordinària	1.064.538,94	958.576,82
002	PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	1.530,85	1.530,85	0,00	952,89	952,89	Ingressos financers	101,78	181,15
003	Altres Despeses	0,00	20.653,87	20.653,87	0,00	18.942,93	18.942,93	ALTRES INGRESSOS	1.168,10	1.261,85
326	SERVEIS COMPLEMENTARIS D'EDUCACIÓ	933.437,61	0,00	933.437,61	891.327,73	0,00	891.327,73			
TOTAL		933.437,61	36.551,85	969.989,46	891.327,73	34.243,15	925.570,88	TOTAL	1.065.808,82	960.019,82

OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

OBLIGACIONS DERIVADES DE LA GESTIÓ

EXERCICI 2024

ENS TITULAR		CONCEPTE		PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	RECAPTACIÓ LÍQUIDA	REINTEGRA	TOTAL A PAGAR	PAGAMENTS REALITZATS	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
NIF	DENOMINACIÓ	CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL										
TOTAL										

OPERACIONS PER ADMINISTRACIÓ DE RECURSOS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS

ENS PÚBLICS, COMPTES CORRENTS EN EFECTIU

EXERCICI 2024

ENS	NIF	DENOMINACIÓ	Càrrec			ABONAMENT			SALDO A 31 DE DESEMBRE	
			SALDO INICIAL DEUTOR	PAG.	TOTAL CÀRREC	SALDO INICIAL CREDITOR	COBR.	TOTAL ABONAME	DEUTOR	CREDITOR
TOTAL										

ESTAT D'EVOLUCIÓ I SITUACIÓ DELS RECURSOS ADMINISTRATS PER COMPTE D'ALTRES ENS PÚBLICS.

I. DESENVOLUPAMENT DEL PROCÉS DE GESTIÓ DELS RECURSOS

EXERCICI 2024

CONCEPTE		DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS RECONEGUTS	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL								

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics
Desenvolupament de la Gestió

EXERCICI: 2024

DRETS ANUL·LATS

CONCEPTE		ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
CODI	DESCRIPCIÓ			
TOTAL				

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics

EXERCICI: 2024

DRETS CANCEL·LATS

CONCEPTE		COBRAMENTS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
CODI	DESCRIPCIÓ					
TOTAL						

Patronat Municipal de Música

Operacions per Administració de Recursos per Compte d'Altres Ens Públics
Desenvolupament de la Gestió

Data obtenció 28/02/2025
Pàg. 1

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2024

CONCEPTE		PENDENTS DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES EN L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES EN L'EXERCICI	PENDENTS DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
CODI	DESCRIPCIÓ							
TOTAL								

ESTAT DE DEUTORS NO PRESSUPOSTARIS

DEUTORS

EXERCICI: 2024

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GNER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL DEUTORS	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	DEUTORS PENDENTS DE COBRAMENT A 31 DE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4490	10900	OTROS DEUDORES NO PRESUPUESTARIOS			386.751,02	386.751,02	349.766,17	36.984,85
TOTAL COMPT					386.751,02	386.751,02	349.766,17	36.984,85
TOTAL					386.751,02	386.751,02	349.766,17	36.984,85

ESTAT DE CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS

EXERCICI:2024

CREDITORS

COMPTE	CONCEPTE		SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	ABONAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL CREDITORS	CÀRRECS REALITZATS EN EXERCICI	CREDITORS PDTS. DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
4190	20800	ALTRES CREDITORS NO PRESSUPOSTARIS	21.913,65			21.913,65	21.913,65	
TOTAL COMPT			21.913,65			21.913,65	21.913,65	
4751	20001	RETENCIONS I.R.P.F.	1.047,60		2.364,48	3.412,08	2.191,38	1.220,70
4751	20002	RETENCIONS I.R.P.F., NOMINA PERSONAL	29.950,28		124.830,21	154.780,49	119.911,17	34.869,32
4751	20005	IRPF TREBALLADORS BECARIS I ASSISTÈNCIA A TRIBUNALS			1,92	1,92		1,92
TOTAL COMPT			30.997,88		127.196,61	158.194,49	122.102,55	36.091,94
4760	20030	RETENCIONS SEGURETAT SOCIAL	3.582,27		48.020,23	51.602,50	47.934,64	3.667,86
TOTAL COMPT			3.582,27		48.020,23	51.602,50	47.934,64	3.667,86
5610	20050	PLANS DE PENSIONS			504,00	504,00	504,00	
5610	20051	DESCOMPTES O'7	76,43			76,43		76,43
TOTAL COMPT			76,43		504,00	580,43	504,00	76,43
TOTAL			56.570,23		175.720,84	232.291,07	192.454,84	39.836,23

OPERACIONS NO PRESSUPOSTÀRIES DE TRESORERIA

COMPTE	CONCEPTE		COBRAMENTS PDTs. D' APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	COBRAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL COBRAMENTS PDTs. APLICACIÓ	COBRAMENTS APLICATS EN EXERCICI	COBRAMENTS PDTs. D' APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5540	30006	INGRESSOS pendents aplicacio fixers ORGT			386.870,35	386.870,35	386.870,35	
5540	30007	Ingressos per transferències ORGT rebuts a l'Ajuntament			386.751,02	386.751,02	386.751,02	
5540	30009	PENDENT D'APLICACIÓ TRESORERIA	206,33		692,23	898,56	898,56	
5540	30015	SERVEI DE RECAPTACIO			156,06	156,06	156,06	
TOTAL COMPTE			206,33		774.469,66	774.675,99	774.675,99	
TOTAL			206,33		774.469,66	774.675,99	774.675,99	

PAGAMENTS PENDENTS D'APLICACIÓ

COMPTE	CONCEPTE		PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	PAGAMENTS REALITZATS EN EXERCICI	TOTAL PAGAMENTS PDTS. APLICACIÓ	PAGAMENTS APLICATS EN EXERCICI	PAGAMENTS PDTS. D' APLICACIÓ A 31 DE DESEMBRE
	CODI	DESCRIPCIÓ						
5581	42000	PROVISIONES DE FONDOS PARA ANTICIPOS DE CAJA FIJA PTES. DE J			1.577,57	1.577,57	1.577,57	
TOTAL COMPT					1.577,57	1.577,57	1.577,57	
5585	45000	LIBRAMIENTOS PARA PROVISIONES DE FONDOS	906,26		1.577,57	2.483,83	2.483,83	
TOTAL COMPT			906,26		1.577,57	2.483,83	2.483,83	
TOTAL			906,26		3.155,14	4.061,40	4.061,40	

CONTRACTACIÓ ADMINISTRATIVA. PROCEDIMENTS D’ADJUDICACIÓ

TIPUS DE CONTRACTE	PROCEDIMENT OBERT			PROCEDIMENT RESTRINGIT			PROCEDIMENT NEGOCIAT			DIÀLEG COMPETITIU	ADJUDICACIÓ DIRECTA	TOTAL
	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	*MULTIPLIC. CRITERI	ÚNIC CRITERI	TOTAL	AMB PUBLICITAT	SENSE PUBLICITAT	TOTAL			
- De Obras												
- De suministro											5.388,52	5.388,52
- Patrimoniales												
- De gestión de servicios públicos												
- De servicios											39.697,30	39.697,30
- De concesion de obra publica												
- De colaboración entre el sector publico y el sector privado												
- De caracter administrativo especial											472,94	472,94
- Otros											56.758,45	56.758,45
TOTAL											102.317,21	102.317,21

ESTAT DE VALORS REBUTS EN DIPÒSIT
EXERCICI: 2024

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DIPÒSITS REBUTS EN EXERCICI	TOTAL DIPÒSITS REBUTS	DIPÒSITS CANCEL·LATS	DIPÒSITS PENDENTS DE DEVOLUCIÓ A 31 DE DESEMBRE
70801	FIANCES I DIPOSITS						
TOTAL							

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

MODIFICACIONS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	CRÈDITS EXTRAORD.	SUPLEMENTS DE CRÈDIT	AMPLIACIONS DE CRÈDIT	TRANSFERÈNCIES CRÈDIT		INCORPORACIÓ ROMANENTS DE CRÈDIT	CRÈDITS GENERATS	BAIXES PER ANUL·L.	AJUSTAMENTS PER PRÒRROGA	TOTAL MODIFICACIÓ
					POSITIVES	NEGATIVES					
3350.32606.1300000	Retribucions bàsiques personal laboral							16.500,00			16.500,00
3350.32606.1310000	Personal temporal							6.500,00			6.500,00
3350.32606.1600000	Seguretat Social							7.000,00			7.000,00
3350.32606.2269900	Altres despeses					3.054,00		18.310,64			15.256,64
3350.32606.4000000	Transferències corrents a l'Administració General de l'entit				2.500,00						2.500,00
3350.32606.4800000	Subvencions a famílies							7.576,21			7.576,21
3350.32606.4800002	CD1 quota Associació Catalana d'Escoles de Música (ACEM)				554,00						554,00
TOTAL					3.054,00	3.054,00		55.886,85			55.886,85

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA				DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
					INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	3350	32606	1300000	Retribucions bàsiques personal laboral	7.446,94		7.446,94		69.314,04	69.314,04
2024	3350	32606	1300200	Altres remuneracions personal laboral	622,90		622,90		2.795,00	2.795,00
2024	3350	32606	1310000	Personal temporal	4.112,37		4.112,37		-19.189,32	-19.189,32
2024	3350	32606	1430000	Despeses per substitucions	153,20		153,20		-5.588,44	-5.588,44
2024	3350	32606	1500000	Productivitat					-10.123,90	-10.123,90
2024	3350	32606	1510000	Gratificacions extraordinàries					891,28	891,28
2024	3350	32606	1600000	Seguretat Social	6.530,26		6.530,26		-24.038,43	-24.038,43
2024	3350	32606	1610500	Aportacions Promotor al Pla de Pensions					3.500,00	3.500,00
2024	3350	32606	1620000	Formació					1.215,97	1.215,97
2024	3350	32606	2050000	Arrendament mobiliari i estris					-435,69	-435,69
2024	3350	32606	2130100	Manteniment d'instal·lacions					363,83	363,83
2024	3350	32606	2160100	Manteniment equips informàtics	7,73		7,73		671,33	671,33
2024	3350	32606	2190000	Manteniment altre immobilitzat material					-532,40	-532,40
2024	3350	32606	2200000	Material d'oficina	1.347,07		1.347,07		-516,66	-516,66
2024	3350	32606	2200200	Material informàtic no inventariable					-769,56	-769,56
2024	3350	32606	2210600	Productes farmacèutics i material sanitari						
2024	3350	32606	2219900	Altres subministraments	374,29		374,29		-563,00	-563,00
2024	3350	32606	2220000	Telèfon					357,20	357,20
2024	3350	32606	2230000	Transports						
2024	3350	32606	2260200	Publicitat i propaganda						
2024	3350	32606	2260600	Reunions, conferències i cursos	144,00		144,00		-18.716,00	-18.716,00
2024	3350	32606	2260900	Actes i exposicions					535,15	535,15
2024	3350	32606	2269900	Altres despeses					24.873,13	24.873,13
2024	3350	32606	2270600	Estudis i treballs tècnics					14.451,92	14.451,92
2024	3350	32606	2279900	Treballs realitzats per altres empreses i professionals					-1.034,55	-1.034,55
2024	3350	32606	2279910	Treballs serveis prevenció riscos laborals	0,01		0,01		2.324,36	2.324,36
2024	3350	32606	2302000	Dietes	334,00		334,00		-1.096,06	-1.096,06

PRESSUPOST DE DESPESES

ROMANENTS DE CRÈDIT

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA				DESCRIPCIÓ	ROMANENTS COMPROMESOS			ROMNENTS NO COMPROMESOS		
					INCORPORABLES	NO INCORPORABL	TOTAL	INCORPORABLES	NO INCORPORABLE	TOTAL
2024	3350	32606	4000000	Transferències corrents a l'Administració General de l'entit				0,25		0,25
2024	3350	32606	4800000	Subvencions a famílies					1.127,48	1.127,48
2024	3350	32606	4800002	CD1 quota Associació Catalana d'Escoles de Música (ACEM)						
2024	3350	32606	6250400	Equips so, audio i video				663,30		663,30
2024	3350	32606	6260000	Equips per a processos d'informació				-2.683,76		-2.683,76
2024	3350	32606	6290000	Altres invers. associades funcionament operatiu dels serveis				2.569,20		2.569,20
2024	3350	32606	6350000	Inversió reposició mobiliari				-200,96		-200,96
TOTAL					21.072,77		21.072,77	348,03	39.816,68	40.164,71

PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS ANUL·LATS					EXERCICI 2024
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	DEVOLUCIÓ D'INGRESSOS	TOTAL DRETS ANUL·LATS
34201	Matrícules i quotes	258,00		118,75	376,75
39300	Interessos de demora			0,58	0,58
TOTAL		258,00		119,33	377,33

PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DRETS CANCEL·LATS					EXERCICI 2024
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS
TOTAL					

PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

RECAPTACIÓ NETA		EXERCICI 2024		
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	RECAPTACIÓ TOTAL	DEVOLUCIONS D'INGRÉS	RECAPTACIÓ NETA
34201	Matrícules i quotes	321.036,00	118,75	320.917,25
38900	Altres reintegrament d'operacions corrents	155,08		155,08
39300	Interessos de demora	101,92	0,58	101,34
39903	Imprevistos	2.913,25		2.913,25
40001	Aportació municipal	670.514,62		670.514,62
TOTAL		994.720,87	119,33	994.601,54

PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

DEVOLUCIONS D'INGRESSOS

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOST.	DESCRIPCIÓ	PENDENT DE PAGAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS AL SALDO INICIAL I ANUL·LACIONS	RECONEGUDES A L'EXERCICI	TOTAL DEVOLUCIONS RECONEGUDES	PRESCRIPCIONS	PAGADES A L'EXERCICI	PENDENT DE PAGAMENT A 31 DE DESEMBRE
34201	Matrícules i quotes			118,75	118,75		118,75	
39300	Interessos de demora			0,58	0,58		0,58	
TOTAL				119,33	119,33		119,33	

PRESSUPOST D' INGRESSOS. EXERCICI CORRENT
PROCÉS DE GESTIÓ

COMPROMISOS CONCERTATS

EXERCICI 2024

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS CONCERTATS			COMPROMISOS REALITZATS	COMPROMISOS PENDENTS DE REALITZAR A 31 DE DESEMBRE
		INCORPORATS DE PTS. TANCATS	A L'EXERCICI	TOTAL		
TOTAL						

EXERCICIS TANCATS
OBLIGACIONS DE PRESSUPOSTOS TANCATS

EXERCICI 2024

Aplic. Pressupostària	Descripció	Obligacions pendents de pagament a 1 de Gener	Modificacions saldo inicial i anul·lacions	Total Obligacions	Prescripcions	Pagaments realitzats	Obligacions pendents de pagament a 31 de Desembre
2023.3350.32606.160000 0	Seguretat Social	17.716,97		17.716,97		17.716,97	
2023.3350.32606.220000 0	Material d'oficina	646,52		646,52		646,52	
2023.3350.32606.221990 0	Altres subministraments	147,95		147,95		147,95	
2023.3350.32606.223000 0	Transports	467,56		467,56		467,56	
2023.3350.32606.226990 0	Altres despeses	92,79		92,79		92,79	
2023.3350.32606.227990 0	Treballs realitzats per altres empreses i professionals	2.433,26		2.433,26		2.433,26	
2023.3350.32606.227991 0	Treballs serveis prevenció riscos laborals	2.795,87		2.795,87		2.795,87	
2023.3350.32606.480000 0	Subvencions a famílies	233,70		233,70		233,70	
		24.534,62		24.534,62		24.534,62	

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT TOTALS

EXERCICI 2024

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	DRETS PENDENTS DE COBRAMENT A 1 DE GENER	MODIFICACIONS SALDO INICIAL	DRETS ANUL·LATS	DRETS CANCEL·LATS	RECAPTACIÓ	DRETS PENDENT DE COBRAMENT A 31 DE DESEMBRE
2019.34201	Matrícules i quotes	164,02					164,02
2020.34201	Matrícules i quotes	49,90					49,90
2021.34201	Matrícules i quotes	606,29					606,29
2022.34201	Matrícules i quotes	2.613,38				410,93	2.202,45
2023.34201	Matrícules i quotes	67.446,29				65.379,75	2.066,54
TOTAL		70.879,88				65.790,68	5.089,20

PRESSUPOST D'INGRESSOS

DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS ANUL·LATS

EXERCICI 2024

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	ANUL·LACIÓ DE LIQUIDACIONS	APLAÇAMENT I FRACCIONAMENT	TOTAL DRETS ANUL·LATS
TOTAL				

PRESSUPOST D'INGRESSOS
DRETS A COBRAR DE PRESSUPOSTOS TANCATS

DRETS CANCEL·LATS

						EXERCICI	2024
APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COBROS EN ESPÈCIE	INSOLVÈNCIES	PRESCRIPCIONS	ALTRES CAUSES	TOTAL DRETS CANCEL·LATS	
TOTAL							

EXERCICIS TANCATS

VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D´ EXERCICIS ANTERIORS

	EXERCICI		2024
	TOTAL VARIACIÓ DRETS	TOTAL VARIACIÓ OBLIGACIONS	VARIACIÓ DE RESULTATS PRESSUPOSTARIS D'EXERCICIS ANTERIORS
- a) Operacions corrents			
- b) Operacions de capital			
1. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS NO FINANCERES (a+b)			
- c) Actius financers			
- d) Passius financers			
2. TOTAL VARIACIÓ OPERACIONS FINANCERES (c+d)			
TOTAL (1+2)			

EXERCICIS POSTERiors

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERiors

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.025	2.026	2.027	2.028	ANYS SUCCESSIUS
2024.3350.32606.1300000	Retribucions bàsiques personal laboral					
2024.3350.32606.1300200	Altres remuneracions personal laboral					
2024.3350.32606.1310000	Personal temporal					
2024.3350.32606.1430000	Despeses per substitucions					
2024.3350.32606.1500000	Productivitat					
2024.3350.32606.1510000	Gratificacions extraordinàries					
2024.3350.32606.1600000	Seguretat Social					
2024.3350.32606.1610500	Aportacions Promotor al Pla de Pensions					
2024.3350.32606.1620000	Formació					
2024.3350.32606.2050000	Arrendament mobiliari i estris					
2024.3350.32606.2130100	Manteniment d'instal·lacions					
2024.3350.32606.2160100	Manteniment equips informàtics					
2024.3350.32606.2190000	Manteniment altre immobilitzat material					
2024.3350.32606.2200000	Material d'oficina					
2024.3350.32606.2200200	Material informàtic no inventariable					
2024.3350.32606.2210600	Productes farmacèutics i material sanitari					
2024.3350.32606.2219900	Altres subministraments					
2024.3350.32606.2220000	Telèfon					
2024.3350.32606.2230000	Transports					
2024.3350.32606.2260200	Publicitat i propaganda					
2024.3350.32606.2260600	Reunions, conferències i cursos					

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS DE DESPESA AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2024

APLIC. PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS DE DESPESES ADQUIRITS B CÀRREC AL PRESSUPOST DE L'EXERCICI				
		2.025	2.026	2.027	2.028	ANYS SUCCESSIUS
2024.3350.32606.2260900	Actes i exposicions					
2024.3350.32606.2269900	Altres despeses					
2024.3350.32606.2270600	Estudis i treballs tècnics					
2024.3350.32606.2279900	Treballs realitzats per altres empreses i professionals					
2024.3350.32606.2279910	Treballs serveis prevenció riscos laborals					
2024.3350.32606.2302000	Dietes					
2024.3350.32606.4800000	Subvencions a famílies					
2024.3350.32606.4800002	CD1 quota Associació Catalana d'Escoles de Música (ACEM)					
2024.3350.32606.6250400	Equips so, audio i video					
2024.3350.32606.6260000	Equips per a processos d'informació					
2024.3350.32606.6290000	Altres invers. associades funcionament operatiu dels serveis					
TOTAL						

EXERCICIS POSTERIORIS

COMPROMISOS D'INGRÉS AMB CÀRREC A PRESSUPOSTOS D'EXERCICIS POSTERIORIS

EXERCICI 2024

APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA	DESCRIPCIÓ	COMPROMISOS D'INGRESSOS CONCERTATS IMPUTABLES A L'EXERCICI				
		2025	2026	2027	2028	ANYS SUCCESSIUS
TOTAL						

INFORMACIÓ PRESSUPOSTÀRIA
EXECUCIÓ DE PROJECTES DE DESPESES

Resum d'execució

Codi Projecte / Denominació	ANY D' INICI	DURADA (anys)	DESPESA PREVISTA	DESPESA COMPROMESA	OBLIGACIONS RECONEGUDES			DESPESA PENDENT DE REALITZAR	FINANÇAMENT AFECTAT
					1 DE GENER	A L'EXERCICI	TOTAL		
2024.2.MUSIC.1.INVERSIONS ESCOLA DE MUSICA	2.024,00	1	4.163,30	3.815,52		3.815,52	3.815,52	347,78	NO
TOTAL			4.163,30	3.815,52		3.815,52	3.815,52	347,78	

PRESSUPOST DE DESPESES. EXERCICI CORRENT

EXERCICI 2024

ANUALITATS PENDENTS

CODI DE PROJECTE	DENOMINACIÓ	DESPESA PENDENT DE REALITZAR			
		2024	2025	2026	ANYS SUCCESSIUS
2024.2.MUSIC.1	INVERSIONS ESCOLA DE MUSICA	347,78	0,00	0,00	0,00
TOTAL		347,78	0,00	0,00	0,00

DESPESES AMB FINANÇAMENT AFECTADA

DESVIACIONS DE FINANÇAMENT

EXERCICI 2024

CODI DE DESPESA	DESCRIPCIÓ	AGENT FINANÇADOR		COEFICIENT DE FINANÇAMENT	DESVIACIONS DE L'EXERCICI		DESVIACIONS ACUMULADES	
		TERCER	APLICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA		POSITIVES	NEGATIVES	POSITIVES	NEGATIVES
TOTAL								

ESTAT DEL romanent DE TRESORERIA

EXERCICI 2024

COMPTES	COMPONENTS	IMPORTS ANY		IMPORTS ANY ANTERIOR	
57,556	1. Fons líquids		11.762,17		29.605,53
	2. Drets pendents de cobrament		112.050,52		70.879,88
430	+ del Pressupost corrent	69.976,47		67.446,29	
431	+ de Pressupostos tancats	5.089,20		3.433,59	
257,258,270,275,440,442, 449,456,470,471,472,537, 538,550,565,566	+ d'Operacions no pressupostàries	36.984,85			
	3. Obligacions pendents de pagament		58.431,33		81.104,85
400	+ del Pressupost corrent	18.595,10		24.534,62	
401	+ de Pressupostos tancats				
165,166,180,185,410,414, 419,453,456,475,476,477, 502,515,516,521,550,560, 561	+ d'Operacions no pressupostàries	39.836,23		56.570,23	
	4. Partides pendents d'aplicació				699,93
554,559	- cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva			206,33	
555,5581,5585	+ pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva			906,26	
	I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3 + 4)		65.381,36		20.080,49
2961,2962,2981,2982,49 00,4901,4902,4903,5961 ,5962,5981,5982	II. Saldos de dubtós cobrament		1.530,85		952,89
	III. Excés de finançament afectat				
	IV. romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)		63.850,51		19.127,60

Creditors per operacions reportades.

EXERCICI 2024

COMPTE	IMPORT	OBSERVACIONS
TOTAL		

INDICADORS FINANCERS, PATRIMONIALS I PRESSUPOSTARIS.
1. INDICADORS FINANCERS I PATRIMONIALS

A) LIQUIDITAT IMMEDIATA EXERCICI 2024

FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT IMMEDIATA (1/2)
11.762,17	79.085,20	0,15

B) LIQUIDITAT A CURT TERMINI

DRETS PENDENTS DE COBRAMENT (2)	FONS LÍQUIDS (1)	PASSIU CORRENT (3)	LIQUIDITAT A CURT TERMINI ((1+2)
112.050,52	11.762,17	79.085,20	1,57

C) LIQUIDITAT GENERAL

ACTIU CORRENT (1)	PASSIU CORRENT (2)	LIQUIDITAT GENERAL (1/2)
122.539,84	79.085,20	1,55

D) ENDEUTAMENT PER HABITANT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	NOMBRE D'HABITANTS (3)	ENDEUTAMENT PER HABITANT ((1+2)/3)
79.085,20	0,00	122747	0,64

E) ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	PATRIMONI NET (3)	ENDEUTAMENT ((1+2)/(1+2+3))
79.085,20	0,00	1.762.256,97	0,04

F) RELACIÓ D'ENDEUTAMENT

PASSIU CORRENT (1)	PASSIU NO CORRENT (2)	RELACIÓ D'ENDEUTAMENT (1/2)
79.085,20	0,00	0,00

G) CASH-FLOW

PASSIU NO CORRENT (1)	FLUXOS NETS DE GESTIÓ (2)	PASSIU CORRENT (3)	CASH-FLOW ((1/2) + (3/2))
0,00	0,00	79.085,20	

H) PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE PAGAMENT X IMPORT DE PAGAMENT (1)	SUMATORI de IMPORT DE PAGAMENT	PERÍODE MITJÀ DE PAGAMENT A CREDITORS COMERCIALS (1/2)
779.239,52	49.066,52	15,88

I) PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT

SUMATORI DE NOMBRE DE DIES PERÍODE DE COBRAMENT X IMPORT DE COBRAMENT (1)	SUMATORI IMPORT DE COBRAMENT (2)	PERÍODE MITJÀ DE COBRAMENT (1/2)
13.480.652,90	389.593,88	34,60

J) RÀTIOS DEL COMPTE DEL RESULTAT ECONÒMIC PATRIMONIAL

1) ESTRUCTURA DELS INGRESSOS

INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS TRIBUTARIS I URBANÍSTICS / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS REBUDES / (1)	VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS / (1)	RESTA D'INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
1.064.538,94	0,00	0,63	0,37	0,00

2) ESTRUCTURA DE LES DESPESES

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	DESPESES DE PERSONAL / (1)	TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS CONCEDIDES / (1)	APROVISIONAMENTS / (1)	RESTA DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA / (1)
1.031.644,77	0,93	0,02	0,00	0,06

3) COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS

DESPESES DE GESTIÓ ORDINÀRIA (1)	INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA (2)	COBERTURA DE LES DESPESES CORRENTS (1/2)
1.031.644,77	1.064.538,94	0,97

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

DEL PRESSUPOST CORRENT

EXERCICI 2024

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / CRÈDITS DEFINITIVUS		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE DESPESES	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	CRÈDITS DEFINITIVUS
0,94	1.019.277,14	1.080.514,62

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENTS LÍQUIDS / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS LÍQUIDS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,98	1.000.682,04	1.019.277,14

DESPESA PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES / N. D'HABITANTS		
DESPESA PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	N. D'HABITANTS
8,30	1.019.277,14	122.747

INVERSIÓ PER HABITANT = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / N. D'HABITANTS		
INVERSIÓ PER HABITANT	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	N. D'HABITANTS
0,03	3.815,52	122.747

ESFORÇ INVERSOR = OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII) / OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES		
ESFORÇ INVERSOR	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES (Cap. VI i VII)	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES
0,00	3.815,52	1.019.277,14

EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS = DRETS RECONEGUTS NETS / PREVISIONS DEFINITIVES		
EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST D' INGRESSOS	DRETS RECONEGUTS NETS	PREVISIONS DEFINITIVES
0,99	1.064.578,01	1.080.514,62

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = RECAPTACIÓ NETA / DRETS RECONEGUTS NETS		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	RECAPTACIÓ NETA	DRETS RECONEGUTS NETS
0,93	994.601,54	1.064.578,01

AUTONOMIA = DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes) / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA	DRETS RECONEGUT NETS (dels cap I, II, III, V, VI, VIII i transferències rebudes)	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,37	394.063,39	1.064.578,01

AUTONOMIA FISCAL = DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS / DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS		
AUTONOMIA FISCAL	DRETS RECONEGUTS NETS D'INGRESSOS TRIBUTARIS	DRETS RECONEGUTS NETS TOTALS
0,00	0,00	1.064.578,01

INDICADORS PRESSUPOSTARIS

SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT = RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT / N. D'HABITANTS		
SUPERÀVIT (o DÉFICIT) PER HABITANT	RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT	N. D'HABITANTS
0,37	45.300,87	122.747

DE PRESSUPOSTOS TANCATS

REALITZACIÓ DE PAGAMENTS = PAGAMENT / SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE PAGAMENTS	PAGAMENTS	SALDO INICIAL D'OBLIGACIONS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
1,00	24.534,62	24.534,62

REALITZACIÓ DE COBRAMENTS = COBR. / SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)		
REALITZACIÓ DE COBRAMENTS	COBR.	SALDO INICIAL DE DRETS (+/- Modificacions i Anul·lacions)
0,93	65.790,68	70.879,88

1. RESUM GENERAL DE COSTOS DE L'ENTITAT.

ELEMENTS	Import	%
COSTES DE PERSONAL	955.522,31	92,78 %
Sueldos y Salarios	721.014,14	70,01 %
Indemnizaciones		
Cotizaciones sociales a cargo del empleador	234.508,17	22,77 %
Otros coste sociales		
Indemnizaciones por razón de servicio		
Transporte de personal		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		
Coste de materiales de reprografía e imprenta		
Coste de otros materiales		
Adquisición de bienes de inversión		
Trabajos realizados por otras entidades		
SERVICIOS EXTERIORES	42.436,83	4,12 %
Costes de investigación y desarrollo del ejercicio		
Arrendamientos y cánones	837,03	0,08 %
Reparaciones y conservación	3.526,79	0,34 %
Servicios de profesionales independientes	5.675,63	0,55 %
Transportes		
Servicios bancarios y similares		
Publicidad, propaganda y relaciones públicas		
Suministros	188,71	0,02 %
Comunicaciones	32.208,67	3,13 %
Costes diversos		
TRIBUTOS		
Tributos		
COSTES CALCULADOS	14.367,13	1,40 %
Amortizaciones	14.367,13	1,40 %
COSTES FINANCIEROS		
Costes Financieros		
COSTES DE TRANSFERENCIAS	17.502,48	1,70 %
Transferencias	17.502,48	1,70 %
OTROS COSTES		
Otros Costes		
TOTAL	1.029.828,75	100,00 %

2. RESUM DEL COST PER ELEMENTS DE LES ACTIVITATS.

ACTIVITAT: ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA

ELEMENTS	Cost Directe	Cost Indirecte	TOTAL	%
COSTES CALCULADOS	14.367,13		14.367,13	1,40 %
COSTES DE PERSONAL	955.522,31		955.522,31	92,78 %
SERVICIOS EXTERIORES	42.436,83		42.436,83	4,12 %
COSTES DE TRANSFERENCIAS	17.502,48		17.502,48	1,70 %
TOTAL	1.029.828,75		1.029.828,75	100,00 %

3. RESUM DE COSTOS PER ACTIVITAT.

ACTIVITATS	Import	%
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	1.029.828,75	100,00 %
Total Costos Tractats	1.029.828,75	100,00 %

4. RESUM RELACIONANT COSTOS I INGRESSOS DE LES ACTIVITATS.

ACTIVITATS	Cost Total Activitat	Ingressos	Marge	% Cobertura
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	1.029.828,75	1.064.578,01	34.749,26	103,37 %
TOTAL	1.029.828,75	1.064.578,01	34.749,26	103,37 %

1) INDICADORS D'EFICÀCIA

A) NUM. D'ACTUACIONS REALITZADES / NUM. D'ACTUACIONS PREVISTES

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	NUM. D'ACTUACIONS REALITZADES (1)	NUM. D'ACTUACIONS PREVISTES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	0,00	0,00	0,00

1) INDICADORS D'EFICÀCIA

B) TERMINI MITJÀ D'ESPERA PER REBRE UN DETERMINAT SERVEI PÚBLIC

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	TERMINI MITJÀ
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	0,00

1) INDICADORS D'EFICÀCIA

C) PERCENTATGE DE POBLACIÓ COBERTA PER UN DETERMINAT SERVEI PÚBLIC

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	PERCENTATGE POBLACIÓ
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	0,00

1) INDICADORS D'EFICÀCIA

D) NUM. D'ACTUACIONS EXERCICI ACTUAL / NUM. D'ACTUACIONS EXERCICIS ANTERIORS

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	NUM. D'ACTUACIONS REALITZADES EXERCICI ACTUAL (1)	NUM. D'ACTUACIONS PREVISTES EXERCICI ACTUAL (2)	NUM. MITJÀ D'ACTUACIONS REALITZADES EXERCICIS ANTERIORS (3)	NUM. MITJÀ D'ACTUACIONS PREVISTES EXERCICIS ANTERIORS (4)	VALOR INDICADOR (1/2)/(3/4)
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) INDICADORS D'EFICIÈNCIA

A) COST D'ACTIVITAT / NOMBRE D'USUARIS

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	COST DE L'ACTIVITAT (1)	NOMBRE D'USUARIS(2)	VALOR INDICADOR (1/2)
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	1.029.828,75	431,00	2.389,39

2) INDICADORS D'EFICIÈNCIA

B) COST REAL DE L'ACTIVITAT / COST PREVIST DE L'ACTIVITAT

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	COST REAL DE L'ACTIVITAT (1)	COST PREVIST DE L'ACTIVITAT (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	1.029.828,75	1.020.464,47	1,01

2) INDICADORS D'EFICIÈNCIA

C) COST DE L'ACTIVITAT / NOMBRE D'UNITATS EQUIVALENTS PRODUÏDES

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	COST DE L'ACTIVITAT (1)	NOMBRE D'UNITATS EQUIVALENTS PRODUÏDES (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	1.029.828,75	0,00	0,00

3) INDICADOR D'ECONOMIA

FACTOR DE PRODUCCIÓ	PREU O COST D'ADQUISICIÓ DEL FACTOR DE PRODUCCIÓ 'X' (1)	PREU MITJÀ DEL FACTOR DE PRODUCCIÓ 'X' AI MERCAT (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
32606	0,00	0,00	0,00

4) INDICADOR DE MITJANS DE PRODUCCIÓ

DESCRIPCIÓ DE L'ACTIVITAT	COST DE PERSONAL (1)	NOMBRE DE PERSONES EQUIVALENTS (2)	VALOR INDICADOR (1/2)
ESCOLA MUNICIPAL DE MUSICA	955.522,31	0,00	0,00

ESTAT DE CONCILIACIÓ BANCÀRIA

EXERCICI: 2024

ENTITAT BANCÀRIA (IBAN/BIC)	SALDO SEGONS ENTITAT BANCÀRIA (1)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (2)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PER L'ENTITAT I NO PEL BANC (3)	COBRAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (4)	PAGAMENTS COMPTABILITZAT S PEL BANC I NO PER L'ENTITAT (5)	SALDO CONCILIAT (6)=(1+2+5)-(3+4)	SALDO SEGUN L'ENTITAT (7)	DIFERENCIA SALDOS (8)=(6-7)
ES-11-21000115100201337815		156,06	156,06					
ES-14-21000115110201165537	29.263,74	999.009,10	1.017.758,72	-233,70		10.747,82	10.747,82	
ES-93-21000115180201277359	93,74	2.483,83	1.577,57			1.000,00	1.000,00	
TOTAL	29.357,48	1.001.648,99	1.019.492,35	-233,70		11.747,82	11.747,82	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAVER	DEUTOR	CREDITOR
0000	Comptes de control pressupostari. Pressupost exercici corrent.			1.080.514,62	1.080.514,62		
0010	Pressupost de despeses: crèdits inicials.			1.024.627,77	1.024.627,77		
0025	Pressupost de despeses: modificacions de crèdit. Crèdits generats per ingressos.			55.886,85	55.886,85		
0030	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits disponibles.			1.041.349,91	1.080.514,62		39.164,71
0031	Pressupost de despeses: crèdits definitius. Crèdits retinguts per gastar.			61.147,04	62.147,04		1.000,00
0040	Pressupost de despeses: despeses autoritzades.			1.040.349,91	1.040.349,91		
0050	Pressupost de despeses: despeses compromeses.				1.040.349,91		1.040.349,91
0060	Pressupost d'ingressos: previsions inicials.			1.024.627,77	1.024.627,77		
0070	Pressupost d'ingressos: modificació de previsions.			55.886,85	55.886,85		
0080	Pressupost d'ingressos: previsions definitives.			1.080.514,62		1.080.514,62	
1011	Patrimoni rebut. Aportació de béns i drets.		1.950.071,44				1.950.071,44
1200	Resultats d'exercicis anteriors.	163.911,72		28.223,38		192.135,10	
1290	Resultat de l'exercici.	28.223,38			28.223,38		
1300	Subvencions per a finançament immobilitzat no financer i actius en estat de venda.		4.493,47				4.493,47
2060	Immobilitzacions intangibles. Aplicacions informàtiques.	3.377,30				3.377,30	
2100	Immobilitzacions materials.Terrenys i béns naturals.	1.413.979,96				1.413.979,96	
2110	Immobilitzacions materials.Construccions.	557.572,97				557.572,97	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

Data obtenció 28/02/2025 12:40:37

Pag. 2

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
2140	Immobilitzacions materials.Maquinària i utillatge.	7.639,91				7.639,91	
2160	Immobilitzacions materials.Mobiliari.	32.057,06		200,96		32.258,02	
2170	Immobilitzacions materials.Equips per a processos d'informació.	6.654,07		2.683,76		9.337,83	
2190	Immobilitzacions materials.Un altre immobilitzat material.	78.535,90		930,80		79.466,70	
2806	Amortització acumulada d'aplicacions informàtiques.		3.373,36		3,94		3.377,30
2811	Amortització acumulada de construccions.		224.056,30		11.241,34		235.297,64
2814	Amortització acumulada de maquinària i utillatge.		7.170,11		113,22		7.283,33
2816	Amortització acumulada de mobiliari.		27.482,87		760,55		28.243,42
2817	Amortització acumulada d'equips per a processos d'informació.		4.853,46		907,82		5.761,28
2819	Amortització acumulada d'un altre immobilitzat material.		70.635,93		1.340,26		71.976,19
4000	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.			996.866,52	1.015.461,62		18.595,10
4003	Creditors pressupostaris.Altres deutes.			3.815,52	3.815,52		
4010	Creditors pressupostaris.Operacions de gestió.		24.534,62	24.534,62			
4130	Acreedores por operaciones aplicables a presupuesto en periodos posteriores		18.942,93	18.942,93	20.653,87		20.653,87
4180	Creditors no pressupostaris.Operacions de gestió.			119,33	119,33		
4190	Creditors no pressupostaris.Altres creditors no pressupostaris.		21.913,65	21.913,65			
4300	Deutors per drets reconeguts.Pressupost d'ingressos corrent.Operacions de gestió.			1.064.955,34	994.720,87	70.234,47	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

Data obtenció 28/02/2025 12:40:37

Pag. 3

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
4310	Deutors per drets reconeguts.Pressupostos d'ingressos tancats.Operacions de gestió.	70.879,88			65.790,68	5.089,20	
43300	Drets anul·lats de pressupost corrent.Operacions de gestió.				258,00		258,00
4339	Drets anul·lats de pressupost corrent.Per devolució d'ingressos.				119,33		119,33
4370	Deutors pressupostaris.Devolució d'ingressos.			119,33		119,33	
4490	Altres deutors no pressupostaris.			386.751,02	349.766,17	36.984,85	
4751	Hisenda Pública, creditor per retencions practacades.		30.997,88	122.102,55	127.196,61		36.091,94
4760	Seguretat Social.		3.582,27	47.934,64	48.020,23		3.667,86
4900	Deterioració de valor de crèdits.Operacions de gestió.		952,89	952,89	1.530,85		1.530,85
5540	Cobraments pendents d'aplicació.		206,33	774.675,99	774.469,66		
5560	Moviments interns de tresoreria.			156,06	156,06		
5570	Formalització.			22.276,04	22.276,04		
5581	Provisions de fons per a bestretes de caixa fixa pendents de justificació.			1.577,57	1.577,57		
5585	Deslliuraments per a la reposició de bestretes de caixa fixa pendents de pagament.	906,26		1.577,57	2.483,83		
5610	Fiances i dipòsits rebuts i constituïts a curt termini.Dipòsits rebuts a curt termini.		76,43	504,00	504,00		76,43
5700	Efectiu i actius líquids equivalents.Caixa operativa.	14,35				14,35	
5710	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Comptes operatius.	29.497,44		999.009,10	1.017.758,72	10.747,82	
5730	Efectiu i actius líquids equiv.Bancs i institucions de crèdit.Comptes restringits de recaud.			156,06	156,06		

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

Data obtenció 28/02/2025 12:40:37

Pag. 4

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
5751	Efectiu i actius líquids equivalents.Bancs i institucions de crèdit. Bestretes de caixa fixa.	93,74		2.483,83	1.577,57	1.000,00	
6210	Serveis exteriors.Arrendaments i cànons.			837,03		837,03	
6220	Serveis exteriors.Reparacions i conservació.			3.526,79		3.526,79	
6230	Serveis exteriors.Serveis de professionals independents.			5.675,63		5.675,63	
6280	Serveis exteriors.Subministraments.			188,71		188,71	
6290	Serveis exteriors.Comunicacions i altres serveis.			32.208,67		32.208,67	
6400	Despeses de personal i prestacions socials.Sous i salaris.			722.830,16		722.830,16	
6420	Despeses de personal i prestacions socials.Cotitzacions socials a càrrec de l'ocupador.			234.508,17		234.508,17	
6500	Transferències. A l'entitat o entitats propietàries.			2.499,75		2.499,75	
6501	Transferències. A la resta d'entitats.			15.002,73		15.002,73	
6806	Amortització d'aplicacions informàtiques.			3,94		3,94	
6811	Amortització de construccions.			11.241,34		11.241,34	
6814	Amortització de maquinària i utilitatge.			113,22		113,22	
6816	Amortització de mobiliari.			760,55		760,55	
6817	Amortització d'equips per a processos d'informació.			907,82		907,82	
6819	Amortització d'un altre immobilitzat material.			1.340,26		1.340,26	
6983	Pèrdues per deterioració de crèdits a altres entitats.			1.530,85		1.530,85	

BALANÇ DE COMPROVACIÓ
(MEMÒRIA)

COMPTE	DESCRIPCIÓ	SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO FINAL	
		DEUTOR	CREDITOR	DEURE	HAYER	DEUTOR	CREDITOR
7410	Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats.			376,75	391.209,90		390.833,15
7500	Transferencias.de l'entitat o entitats propietàries.				670.514,62		670.514,62
75300	Subv. financ. del inmovil. no financ. en l'exercici per amortiz.de l'entitat o entitats propiet.				172,84		172,84
7690	Altres ingressos financers.			0,58	102,36		101,78
7750	Reintegraments.				215,21		215,21
7770	D'actius no corrents, de gestió ordinària i excepcionals. Altres ingressos.				2.913,25		2.913,25
7959	Excés d'altres provisions.				105,08		105,08
7983	Reversió de la deterioració de crèdits a altres entitats.				952,89		952,89
8400	Imput. subv. financ. de inmovil. no financ. i d'actius en venta.de l'entitat o entitats propiet.			172,84		172,84	
TOTAL		2.393.343,94	2.393.343,94	12.022.094,59	12.022.094,59	4.533.820,89	4.533.820,89

ACTA D´ ARQUEIG	PRESSUPOST	2024	Període des de	1/10	a 31/12
-----------------	------------	------	----------------	------	---------

Existència anterior al període	43.604,39
<u>INGRESSOS</u>	
De pressupost.	128.055,58
Per operacions no pressup.	380.454,67
Per reintegr. de pag.	0,00
De recursos d´altres ens.	0,00
Per moviments interns.	0,00
D´Operacions Comercials	0,00
 TOTAL INGRESSOS	 508.510,25
Sumen existències + ingressos	552.114,64
<u>PAG.</u>	
De pressupost.	290.448,20
Per operacions no pressup.	249.904,27
Per devolució d´ingressos.	0,00
De recursos d´altres ens.	0,00
Per moviments interns	0,00
D´Operacions Comercials	0,00
Per diferències de redondeig de l´Euro	0,00
 TOTAL PAG.	 540.352,47
Existències a fi del període	11.762,17

ACTA D´ ARQUEIG	PRESSUPOST	2024	Període des de	1/10	a 31/12
-----------------	------------	------	----------------	------	---------

ORD.	Descripció de l'ordinal N. compte	SALDO INICIAL	ANTERIOR		PERÍODE			EXISTÈNCIES
			INGRESSOS	PAG.	E. INICIAL	INGRESSOS	PAG.	
015	CAIXA CORPORACIÓ	14,35			14,35			14,35
101	CAIXA BANK ABONARE <i>ES-11-21000115100201337815</i>		156,06	156,06				
211	CAIXABANK <i>ES-14-21000115110201165537</i>	29.497,44	752.224,53	739.131,93	42.590,04	246.784,57	278.626,79	10.747,82
299	COMPTE MOVIMENTS I							
799	FORMALIZACIÓN INTE		156,06	156,06				
800	C/C. GENERIC CRÈDITS <i>ES-14-21000115110201165537</i>							
820	C/C Bestreta caixa fixa <i>ES-93-21000115180201277359</i>	93,74	1.831,99	925,73	1.000,00	651,84	651,84	1.000,00
852	CAIXA GENERIC CRÉDI							
901	FORMALIZACIÓN		22.119,98	22.119,98				
	Totals	29.605,53	776.488,62	762.489,76	43.604,39	247.436,41	279.278,63	11.762,17

LA PRESIDENTA,

L´ INTERVENTOR,

EL TRESORER,

ACTA D' ARQUEIG

PRESSUPOST

2024

Període des de

1/10

a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG**INGRESSOS**

INGRESSOS BRUTS

AJUSTOS

INGRESSOS LÍQUIDS

Existència anterior al període	43.604,39		43.604,39
De Pressupost d'Ingressos, directes en Tresoreria	55.886,85		55.886,85
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	1.922,31	-1.922,31	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos Pressupostaris	70.246,42	-70.246,42	0,00
D'operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	191.549,56		191.549,56
Descomptats en Pagaments de Pt. Despeses	48.412,27	-48.412,27	0,00
Descomptats en Pagaments No Pressupostaris	140.492,84	-140.492,84	0,00
Descomptats en Pagaments per Dev. Ingressos	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Pagaments de Recursos Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Ingressos d' IVA Repercutit Deduïble	0,00		0,00
Aplicacions Provisionals d'Ingressos	0,00		0,00
Aplicacions Definitives d'Ingressos No Pressupostaris	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives d' IVA Repercutit Deduïble	0,00	0,00	0,00
Per Reintegraments de Pagaments, directes en Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Pagaments a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives a Reintegraments de Despeses	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics, directes a Tresoreria	0,00	0,00	0,00
Aplicacions Definitives de Recursos d' Altres Ens	0,00	0,00	0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	0,00		0,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Reintegraments		0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	508.510,25	-261.073,84	247.436,41
Sumen Existències més INGRESSOS	552.114,64		291.040,80

ACTA D' ARQUEIG

PRESSUPOST

2024

Període des de

1/10

a 31/12

ESTAT DEMOSTRATIU DE L'ACTA D'ARQUEIG**PAG.**

	PAGAMENTS BR	AJUSTOS	PAGAMENTS LÍQUIDS
De Pressupost, directes de Tresoreria	290.448,20		290.448,20
D'Operacions No Pressupostàries, directes a Tresoreria	179.657,85		179.657,85
Pagaments d'IVA Suportat Deduïble en Despeses	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Oper. No Pressupostàries	0,00		0,00
Pagaments d'IVA Suportat en Dev. D'Ingressos	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de Despeses	0,00		0,00
Per descomptes No Pressupostaris en Reintegres de R.O.E.	0,00		0,00
Per Aplicacions Definitives d'Ingressos	70.246,42	-70.246,42	0,00
Per Devolució d' Ingressos, directes de Tresoreria	0,00		0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Pt. de Despeses	0,00	0,00	0,00
Descomptats en Reintegres de Pagaments de Recursos Altres E	0,00	0,00	0,00
De Recursos d'Altres Ens Públics	0,00		0,00
Per Moviments Interns de Tresoreria	0,00		0,00
D'Operacions Comercials	0,00		0,00
Descomptes en Pagaments		-190.827,42	-190.827,42
TOTAL PAG.	540.352,47	-261.073,84	279.278,63
Existències a fi del període	11.762,17		11.762,17

Tresoreria

Patronat de la Musica

ARQUEIG DE L'EFFECTIU

Data: 31/12/2024

Es procedeix a efectuar el recompte de l'efectiu existent a la Caixa del PMM havent les existències següents:

Bitllet/moneda: Núm. bitllets /monedes quantitat d'efectiu

50	0	0,00 €
20	0	0,00 €
10	0	0,00 €
5	0	0,00 €
2	1	2,00 €
1	8	8,00 €
0,5	1	0,50 €
0,2	18	3,60 €
0,1	0	0,00 €
0,05	4	0,20 €
0,02	2	0,04 €
0,01	1	0,01 €

Existència a caixa 14,35 €

Anna Puntas Sanjuan
Tresorera Accidental

Francesc Aragón Sánchez
L' Interventor

POSICIÓN a 31/12/2024 por PATRONAT MUSICA STA COLOMA GRAMENET

Datos del cliente

Nombre: PATRONAT MUSICA STA COLOMA GRAMENET NIF: P5824501J
Domicilio: PL. VILA, 1
Localidad: 08921 SANTA COLOMA DE GRAMENET
Provincia: BARCELONA

A continuación se relacionan los contratos comercializados por la entidad donde el cliente figura como titular en la fecha indicada o bien que lo ha sido durante el año considerado. Para estos contratos se incluye también la relación de personas con firma reconocida o que lo han tenido durante el mismo año.

INVERSIONES

Cuentas a la vista					
Contrato	Producto	Saldo	Alta	Vencimien.	Cancel.
0115-0201165537	Cuenta estrella	10.747,82 EUR	13/10/1986		
0115-0201277359	Cuenta estrella	1.000,00 EUR	15/03/2005		
0115-0201337815	Cuenta recaudador	Cuenta restringida	11/06/2012		

FINANCIACIÓN

Tarjetas						
Contrato	Producto	Dispuesto	Límite			Cancel.
9612-82-2167792-20	Débito affinity	0,00 EUR	0,00 EUR			

RELACIÓN DE PERSONAS CON FIRMA AUTORIZADA

Contrato	Producto	Firma Autorizada	Cancel.
0115-0201165537	Cuenta estrella	BLANCA PADROS AMAT FRANCESC ARAGON SANCHEZ ADRIAN SANCHEZ PAYAN MIREIA GONZALEZ SAEZ	
0115-0201277359	Cuenta estrella	MODESTO FRAILE RAMIREZ BLANCA PADROS AMAT ADRIAN SANCHEZ PAYAN CARLES FRANCO PUIG MARIA DEL CARMEN OLMO GARCIA FRANCESC ARAGON SANCHEZ MIREIA GONZALEZ SAEZ	
0115-0201337815	Cuenta recaudador	ADRIAN SANCHEZ PAYAN	

Localidad y fecha
En 10 de febrero de 2025 a BARCELONA

Patronat 211

ES14 2100 0115 1102 0116 5537

Saldo disponible

+ 101.374,82 €

Fecha	Concepto	Más datos	Importe	Saldo
5 Dic 2024	PAGO TRANSFERENCIAS	0115-55-0000005-92 000864 000001	- 41,97 €	+ 93.184,08 €
5 Dic 2024	PAGO TRASPASOS	0115-55-0000005-92 000864 000005	- 631,48 €	+ 92.552,60 €
11 Dic 2024	PAG NOMINAS	0115-55-0000005-92 000865 000001	- 4,81 €	+ 92.547,79 €
12 Dic 2024	BCF PMM	Carles Franco Puig	- 178,90 €	+ 92.368,89 €
18 Dic 2024	PAG NOMINAS	0115-55-0000005-92 000867 000013	- 31.357,30 €	+ 61.011,59 €
19 Dic 2024	PAG NOMINAS	0115-55-0000005-92 000866 000001	- 57,94 €	+ 60.953,65 €
19 Dic 2024	PAG NOMINAS	0115-55-0000005-92 000867 000014	- 37.067,33 €	+ 23.886,32 €
19 Dic 2024	PAGO TRANSFERENCIAS	0115-55-0000005-92 000868 000007	- 4.059,86 €	+ 19.826,46 €
20 Dic 2024	PAGO TRASPASOS	0115-55-0000005-92 000868 000001	- 1.127,10 €	+ 18.699,36 €
21 Dic 2024	TRANSF. A SU FAVOR	01826035-AJUNTAMENT DE SANTA COL	+ 33.261,57 €	+ 51.960,93 €
24 Dic 2024	CUOTAS DE LA SEG.		- 3.201,36 €	+ 48.759,57 €
24 Dic 2024	CUOTAS DE LA SEG.		- 21.849,96 €	+ 26.909,61 €
24 Dic 2024	CUOTAS DE LA SEG.		- 24,86 €	+ 26.884,75 €
31 Dic 2024	PAGO TRANSFERENCIAS	0115-55-0000005-92 000869 000030	- 10.356,43 €	+ 16.528,32 €
31 Dic 2024	PAGO TRASPASOS	0115-55-0000005-92 000869 000028	- 5.780,50 €	+ 10.747,82 €

Patronat BCF 820

ES93 2100 0115 1802 0127 7359

Saldo disponible
+ 500,00 €

Fecha	Concepto	Más datos	Importe	Saldo
22 Oct 2024	SORLI		- 13,50 €	+ 235,18 €
21 Nov 2024	IMPOSICION EFECTIVO	INGRES SOBRANT BESTRETA	+ 112,98 €	+ 348,16 €
22 Nov 2024	TRASPASO PROPIO		+ 472,94 €	+ 821,10 €
12 Dic 2024	TRASPASO PROPIO		+ 178,90 €	+ 1.000,00 €

Nueva pestaña

CaixaBankNow, tu sesión se ha ce

CaixaBank | banca digital CaixaB

https://loc13.caixabank.es/GPeticiones;WebLogicSession=CX-DNb0Y57-Z_w5MCKWFgo_2dJo3wlOnHofFom055774_Ws8xMVH!-14519752!-887...

Santander Empresas

CaixaBank Empresas

BBVA

Ibercaja

Cajamar

Triodos Bank

Banco Sabadell

CaixaBank

Empresas

CaixaBank Now

JOSE MANUEL - Cambiar de usuario

PATRONAT MUSICA STA C...

Cuentas

Cobros

Pagos

Tarjetas

Financiación

Import-Export

Inversión

Servicios

Ficheros

Cuentas nacionales

Ver movimientos

Descargar cuaderno 43

Centralización de fondos

Cuentas en otros países

Patronat Abonarés101

ES11 2100 0115 1002 0133 7815

Saldo disponible

+ 0,00 €

Buscar un movimiento

Tipo

Todos

Fechas

01 oct. 24 a 31 dic. 24

Importe

Todos

Ver recientes primero

Sin resultados en tu búsqueda

Opciones y consultas

Detalle de la cuenta

SWIFT, BICC, Titularidad

Consulta por fecha valor

Accesos directos

Buscar

9°C Parc. soleado

11:18

20/01/2025