



SIGNAT PER

Antònia Maria Perelló Ferrer
11/11/2024

3. APROVACIÓ DE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2025

En compliment de la legislació vigent, es al Patronat que, d'acord amb el que es disposa en els articles 16 punt d), 17, 20 punt a) i 32 dels Estatuts, adopti el següent:

ACORD

1.- Aprovar el següent pressupost per a l'exercici 2025:

DISTRIBUCIÓ PRESSUPOST DESPESES 2025				
DESPESES		Pressupost 2024	Pressupost 2025	Desviació
650100.1	Ajudes monetàries Premis i Beques	48.000 €	46.000 €	2.000 €
651100.1	Ajudes no monetàries beques Fundació	1.440 €	1.440 €	- €
654000.1	Viatges patrons, membres de la comissió de govern i direcció	6.000 €	4.000 €	2.000 €
Total	Despeses per ajudes i altres	55.440 €	51.440 €	4.000 €
600000.1	Subministraments comercials tenda	115.000 €	130.000 €	- 15.000 €
60000.99	Diferències per arrodoniment a compres	6 €	6 €	- €
610000.1	Variació d'existències	35.000 €	25.000 €	10.000 €
Total	Aprovisionaments	150.006 €	155.006 €	- 5.000 €
621000.1	Lloguer maquinària i Rènting fotocopiadores	2.065 €	2.429 €	- 364 €
622000.2	Contractes de manteniment	12.830 €	7.900 €	4.930 €
622000.3	Neteja	39.450 €	50.856 €	- 11.406 €
622000.6	Manteniment fotocopiadores i equips informàtics	6.600 €	8.000 €	- 1.400 €
622000.10	Manteniment i reparacions d'infraestructures	45.000 €	45.000 €	- €
622000.7	Restauració fons de la col·lecció	6.150 €	4.000 €	2.150 €
622000.8	Jardineria	23.395 €	30.653 €	- 7.258 €
622000.9	Contra incendis	4.000 €	6.000 €	- 2.000 €
623000.1	Serveis jurídics	12.000 €	12.000 €	- €
623000.2	Estudis i treballs tècnics	20.750 €	24.750 €	- 4.000 €
623000.4	Despeses exposicions a Successió Miró (5%)	- €	- €	- €
625000.1	Assegurances varies	33.000 €	37.000 €	- 4.000 €
626000.1	Serveis bancaris i similars	8.800 €	9.400 €	- 600 €
627000.1	Atencions protocol·làries	5.000 €	6.000 €	- 1.000 €
627000.2	Publicitat i màrqueting	43.000 €	60.000 €	- 17.000 €
627000.3	Despeses programa Amistats Miró	- €	6.000 €	- 6.000 €
628000.1	Subministrament d'energia elèctrica	34.000 €	35.000 €	- 1.000 €
628000.2	Subministrament d'aigua	15.500 €	18.000 €	- 2.500 €
628000.4	Comunicacions telefòniques	11.400 €	7.800 €	3.600 €
629000.1	Subministraments diversos	3.000 €	4.700 €	- 1.700 €
629000.3	Activitats culturals	35.500 €	50.000 €	- 14.500 €
629000.6	Activitats didàctiques	12.500 €	10.500 €	2.000 €
629000.7	Cursos tallers	23.500 €	27.000 €	- 3.500 €

1





SIGNAT PER

Antònia Maria Perelló Ferrer
11/11/2024



SIGNAT PER

JOSE JAVIER BONET DIAZ
REGIDOR DE L'ÀREA DE TURISME, CULTURA,
ESPORTS I COORDINACIÓ MUNICIPAL
11/11/2024



SIGNAT PER

RAFAEL UMBERT SALAS
DIRECTOR TÈCNIC DE CULTURA
6/3/2025

629000.9	Exposicions internes	45.000 €	125.000 €	- 80.000 €
629000.10	Assistència i atenció als visitants	107.193 €	107.193 €	- €
629000.12	Material d'oficina	3.000 €	3.530 €	- 530 €
629000.13	Subscripcions a mitjans de comunicació	1.450 €	1.000 €	450 €
629000.14	Varis biblioteca	1.400 €	1.000 €	400 €
629000.15	Comunicacions postals	700 €	300 €	400 €
629000.16	Seguretat	254.590 €	277.173 €	- 22.583 €
629000.17	Consumibles informàtica	2.400 €	2.600 €	- 200 €
629000.19	Despeses Premis i Beques	2.000 €	2.500 €	- 500 €
629000.21	Exposicions exteriors	- €	- €	- €
631000.1	Tributs	4.000 €	3.600 €	400 €
634100.1	Ajustos negatius IVA no deduïble	117.000 €	117.000 €	- €
659000.1	Altres pèrdues en gestió corrent	150 €	40 €	110 €
Total	Altres despeses de l'activitat	936.323 €	1.103.924 €	- 167.601 €
640100.1	Retribucions bàsiques personal direcció	61.800 €	67.500 €	- 5.700 €
640.2	Retribucions bàsiques personal laboral	639.576 €	652.750 €	- 13.174 €
64201	Seguretat social personal directiu	20.797 €	23.000 €	- 2.203 €
64202	Seguretat social personal laboral	205.000 €	210.000 €	- 5.000 €
643000.1	Jubilació anticipada	- €	- €	- €
649000.1	Ajudes mèdiques personal laboral	6.000 €	6.000 €	- €
649000.2	Servei de prevenció i mútua laboral	3.080 €	3.080 €	- €
649000.3	Formació del personal laboral	6.000 €	6.000 €	- €
649000.4	Ajudes socials per estudis	3.000 €	3.000 €	- €
649000.5	Dietes per treballs fora del centre	3.000 €	1.500 €	1.500 €
649000.8	Dietes i cursos direcció	- €	1.650 €	
649000.6	Locomocions personal i direcció	300 €	3.400 €	- 3.100 €
Total	Despeses personal	948.553 €	977.880 €	- 29.327 €
668000.1	Diferències positives de canvi	20 €	20 €	- €
Total	Despeses financeres	20 €	20 €	- €
6800	Amortitzacions	129.949 €	122.846 €	7.103 €
Total	Despeses amortitzacions	129.949 €	122.846 €	7.103 €
Total despeses		2.220.291 €	2.411.116 €	-190.825 €

DISTRIBUCIÓ PRESSUPOST INGRESSOS 2025

Ingressos		TOTAL		
Compte	Descripció	2024	2025	Desviació
700.1	Tenda, llibreria	260.000 €	280.000 €	- 20.000 €
705.1	Entrades i visites a la Fundació	400.000 €	450.000 €	- 50.000 €
705.2	Cursos i altres activitats	8.200 €	16.600 €	- 8.400 €
705.3/705.4	Serveis (Organització exp. + lloguer imatges)	1.200 €	14.100 €	- 12.900 €
72.x	Programa Amistats de Miró	- €	8.000 €	- 8.000 €
723.2	Patrocini publicitari	- €	- €	- €
740.1	Aportació corrent ajuntament	1.400.000 €	1.450.000 €	- 50.000 €
740.4	Subvenció Ministeri Cultura	60.000 €	60.000 €	- €





SIGNAT PER

Antònia Maria Perelló Ferrer
11/11/2024

740.5	Subvenció GOIB	60.000 €	80.000 €	- 20.000 €
747	Donacions i llegats transf. a l'exc. de l'exercici	2.500 €	2.625 €	- 125 €
752.1	Canon cafeteria	2.757 €	2.757 €	- €
752.2	Lloguer espais	25.000 €	13.000 €	12.000 €
759.1	Indeterminats	300 €	2.500 €	- 2.200 €
759.2	Tases per participació en selecció personal	- €	770 €	- 770 €
759.3	Drets d'autor	283 €	514 €	- 231 €
768.1	Diferències positives de canvi	51 €	250 €	- 199 €
769.1	Interessos de capital	- €	30.000 €	- 30.000 €
Total		2.220.291 €	2.411.116 €	- 190.825 €



SIGNAT PER

JOSE JAVIER BONET DIAZ
REGIDOR DE L'ÀREA DE TURISME, CULTURA,
ESPORTS I COORDINACIÓ MUNICIPAL
11/11/2024

DISTRIBUCIÓ INVERSIONS 2025				
Despeses inversió		Pressupost 2024	Pressupost 2025	Desviació
206.1	Aplicacions informàtiques	- €	12.300 €	- 12.300 €
2110.1	Construccions	40.000 €	40.000 €	- €
2110.2x	Restauració Son Boter (obra)	880.000 €	1.199.443 €	- 319.443 €
211x	Rehabilitació antiga taquilla	25.000 €	- €	25.000 €
212X	Instal·lacions tècniques (Estació de mitja tensió Endesa)	70.000 €	70.000 €	- €
213.1	Maquinària	10.000 €	3.000 €	7.000 €
2x	Compra i instal·lació de càmeres	15.000 €	- €	15.000 €
215x	Millores instal·lació servei Seguretat		21.500 €	
215.2	Altres instal·lacions (plataformes elevadores)	100.000 €	15.000 €	85.000 €
216.1	Mobiliari	12.000 €	8.000 €	4.000 €
2170.1	Equips informàtics i comunicacions	31.000 €	18.375 €	12.625 €
2420.1	Fons bibliogràfic	7.500 €	6.000 €	1.500 €
2421.1	Fons fotogràfic i d'arxiu	4.000 €	13.500 €	- 9.500 €
Total despeses inversió		1.194.500 €	1.407.118 €	- 212.618 €
TOTAL		3.414.791 €	3.818.234 €	- 403.443 €



SIGNAT PER

RAFAEL UMBERT SALAS
DIRECTOR TÈCNIC DE CULTURA
6/3/2025



SIGNAT PER

Antònia Maria Perelló Ferrer
11/11/2024

2.- Aprovar el compte d'explotació per a l'exercici 2025:

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES PREVISTA 2025		
A) EXCEDENT DE L'EXERCICI		2025
1.	Ingressos de l'entitat per l'activitat pròpia	2048000
a)	Quotes d'usuaris i afiliats	0
b)	Aportacions d'usuaris	450000
c)	Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	8000
d)	Subvencions, donacions i llegats imputades a resultats de l'exercici	1590000
e)	Reintegrament de subvencions, donacions i llegats	0
2.	Despeses per ajudes i altres	-51440
a)	Ajudes monetàries	-46000
b)	Ajudes no monetàries	-1440
c)	Despeses per a col·laboracions i de l'òrgan de govern	-4000
d)	Reintegrament d'ajudes i assignacions	0
3.	Vendes i altres ingressos de l'activitat mercantil	280000
4.	Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	-25000
5.	Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	0
6.	Aprovisionaments	-130006
7.	Altres ingressos d'explotació	50241
8.	Despeses de personal	-977880
9.	Altres despeses d'explotació	-1103924
10.	Amortització de l'immobilitzat	-122846
11.	Subvencions, donacions i llegats de capital traspasats al resultat de l'exercici	2625
a)	Afectes a l'activitat pròpia	0
b)	Afectes a l'activitat mercantil	2625
12.	Excessos de provisions	0
13.	Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat.	0
A.1)	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	-30230
14.	Ingressos financers	30000
15.	Despeses Financeres	0
16.	Variació de valor raonable en instruments financers	0
17.	Diferències de canvi	230
18.	Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers.	0
A.2)	RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	30230
A.3)	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	0
19.	Impost sobre beneficis	0
A.4)	VARIACIÓ DEL PATRIMONI NET RECONEGUDA EN L'EXCEDENT DE L'EXERCICI (A3+19)	0
I)	Resultat total, variació del patrimoni net en l'exercici (A.4+D+E+F+G+H)	0





SIGNAT PER

Antònia Maria Perelló Ferrer
11/11/2024

3. Aprovar la plantilla de personal per al 2025:

RELACIÓ DE PERSONAL 2025**Personal alta direcció****Valoració**

1 Alto càrrec directiu	67.500 €
SUMA	67.500 €

Personal laboral

2 Cap de Departament	91.201 €
2 Cap de Serveis	79.126 €
4 Tècnics	170.640 €
1 Coordinador exposicions	41.315 €
1 Secretària de direcció	25.951 €
1 Mestre de tallers	37.025 €
1 Aux.Comunicació i màrqueting	25.951 €
3 Administratius	98.384 €
2 Auxiliar d'educació i activitats	57.525 €
1 Oficial de manteniment	24.833 €
Marge indemnitzacions personal temporal	800 €
SUMA	652.750 €

Seguretat Social Patronal**233.000 €****Altres ajudes**

Ajudes mèdiques	6.000 €
Formació	6.000 €
Ajudes socials per estudis	3.000 €
Dietes per treballs	1.500 €
Dietes i cursos direcció	1.650 €
Servei de prevenció i mútua laboral	3.080 €
Locomocions personal	3.400 €
SUMA	24.630 €

TOTAL**977.880 €**

Palma, a la data de la signatura

La directora,

Antònia Maria Perelló Ferrer

Aprovat en la reunió del Patronat
en data 14 de novembre de 2024
El/La secretari/a delegat/da,

El vicepresident,

José Javier Bonet Díaz



SIGNAT PER

JOSE JAVIER BONET DIAZ
REGIDOR DE L'ÀREA DE TURISME, CULTURA,
ESPORTS I COORDINACIÓ MUNICIPAL
11/11/2024

SIGNAT PER

RAFAEL UMBERT SALAS
DIRECTOR TÈCNIC DE CULTURA
6/3/2025