

PRESSUPOST 2026

Estats financers

Estats de previsió de tancament 2025: pèrdues i guanys i balanç

Estats de previsió 2026: pèrdues i guanys i balanç

Pressupost

Pressupost de funcionament

Memòria pressupostària

Annex de personal

Proposta d'acord d'aprovació

Estats financers

Estats de previsió de tancament 2025: pèrdues i guanys i balanç

Estats de previsió 2026: pèrdues i guanys i balanç

CTE DESCRIPCIÓ		Tancament 31.12.25
DESPESES		581.092,65
622	Reparació i conservació	53.000,00
	- Manteniment i neteja jardí	30.000,00
	- Neteja ordinària instal·lacions	18.000,00
	- Manteniment preventiu de les instal·lacions	2.500,00
	- Manteniment correctiu de les instal·lacions	2.500,00
623	Serveis de professionals independents	309.515,35
	- Gestoria laboral	2.112,50
	- Prevenció riscos laborals	500,00
	- Suport administratiu i comptable	8.000,00
	- Compliance protecció de dades	-
	- Seguretat i vigilància	242.466,01
	- Pla d'activitats	17.236,84
	- Gestió comunicació	10.000,00
	- Auditoria	4.200,00
	- Advocats, notaris i procuradors	25.000,00
625	Primes d'assegurances	7.000,00
626	Serveis bancaris	350,00
640	Despeses de personal	83.566,14
	- Sous i Salaris	64.630,80
	- Seguretat Social	18.935,34
628	Subministraments	22.000,00
	- Aigua	12.000,00
	- Electricitat	10.000,00
629	Altres despeses	28.040,58
	- Material oficina	3.040,58
	- Tributs	500,00
	- Lloguer magatzem dipòsit judicial	24.500,00
678	Despeses extraordinàries	-
680	Amortit Imm Intangible	-
681	Amortit Imm Tangible	77.620,58
INGRESSOS		571.473,00
705	Venda llibre	-
726	Donacions i llegats traspassats a resultats	68.000,93
724	Subvencions oficials a les activitats	498.472,07
769	Altres ingressos financers	-
778	Ingressos extraordinaris	-
752	Lloguers	5.000,00
RESULTAT		- 9.619,65

Previsió tancament a 31.12.25

ACTIU	2025	PASSIU	2025
A) ACTIU NO CORRENT	15.616.291,42	A) PATRIMONI NET	15.658.641,25
I. Immobilitzat intangible		A-1) Fons Propis	211.756,85
Aplicacions informàtiques		I. Fons dotacionals o fons socials	30.050,61
II. Immobilitzat material	1.382.780,50	Fons dotacionals o fons social	30.050,61
Altres immobilitzat material	608.595,81	II. Excedents d'exercicis anteriors	191.325,89
Immobilitzacions materials en curs i acomptes	774.184,69	Romanent	258.358,59
III. Béns del patrimoni cultural	14.232.637,01	Excedent negatiu d'exercicis anteriors	-67.032,70
Béns immobles	12.750.928,51	III. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	-9.619,65
Béns mobles	1.481.708,50		
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	15.446.884,40
Instruments de patrimoni		Subvencions oficials de capital	1.648.623,30
Crèdits a entitats		Altres subvencions, donacions i llegats	13.798.261,10
Valors representatius de deute			
Altres actius financers		B) PASSIU NO CORRENT	
VI. Inversions financeres a llarg termini	873,91	I. Provisions a llarg termini	
Instruments de patrimoni		II. Deutes a llarg termini	
Crèdits a tercers		Crèdits per arrendament financer	
Valors representatius de deute		Altres deutes a llarg termini	
Altres actius financers			
B) ACTIU CORRENT	1.208.532,51	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini	
I. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	968.041,40	IV. Passius per import diferit	
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	968.041,40	V. Periodificacions a llarg termini	
V. Periodificacions a curt termini		B) PASSIU CORRENT	1.166.182,68
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	240.491,11	I. Deutes a curt termini	1.141.182,68
Tresoreria	240.491,11	Altres deutes a curt termini	1.141.182,68
		II. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	25.000,00
		Creditors varis	25.000,00
		Passius per impost corrent i altres deutes amb les AA.PP.	
TOTAL ACTIU (A+B)	16.824.823,93	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B)	16.824.823,93

Previsió tancament a 31.12.26

CTE	DESCRIPCIÓ	Tancament 31.12.26
DESPESES		575.960,53
622	Reparació i conservació	53.000,00
	- Manteniment i neteja jardí	30.000,00
	- Neteja ordinària instal·lacions	18.000,00
	- Manteniment preventiu de les instal·lacions	2.500,00
	- Manteniment correctiu de les instal·lacions	2.500,00
623	Serveis de professionals independents	310.243,00
	- Gestoria laboral	2.112,50
	- Prevenció riscos laborals	500,00
	- Suport administratiu i comptable	8.000,00
	- Compliance protecció de dades	-
	- Seguretat i vigilància	242.466,01
	- Pla d'activitats	17.964,49
	- Gestió comunicació	10.000,00
	- Auditoria	4.200,00
	- Advocats, notaris i procuradors	25.000,00
625	Primes d'assegurances	7.000,00
626	Serveis bancaris	350,00
640	Despeses de personal	84.056,79
	- Sous i Salaris	65.564,30
	- Seguretat Social	18.492,49
628	Subministraments	21.289,32
	- Aigua	12.000,00
	- Electricitat	9.289,32
629	Altres despeses	28.040,58
	- Material oficina	3.040,58
	- Tributs	500,00
	- Lloguer magatzem dipòsit judicial	24.500,00
678	Despeses extraordinàries	-
680	Amortit Imm Intangible	-
681	Amortit Imm Tangible	71.980,84
INGRESSOS		571.980,62
705	Venda llibre	-
726	Donacions i llegats traspassats a resultats	68.000,93
724	Subvencions oficials a les activitats	498.979,69
769	Altres ingressos financers	-
778	Ingressos extraordinaris	-
752	Lloguers	5.000,00
RESULTAT		- 3.979,91

Previsió tancament a 31.12.26

ACTIU	2026	PASSIU	2026
A) ACTIU NO CORRENT	16.567.008,46	A) PATRIMONI NET	16.609.358,29
I. Immobilitzat intangible		A-1) Fons Propis	207.776,94
Aplicacions informàtiques		I. Fons dotacionals o fons socials	30.050,61
		Fons dotacionals o fons social	30.050,61
II. Immobilitzat material	2.333.497,54	II. Excedents d'exercicis anteriors	181.706,24
Terrenys i construccions		Romanent	258.358,59
Altres immobilitzat material	536.614,97	Excedent negatiu d'exercicis anteriors	-76.652,35
Immobilitzacions materials en curs i acomptes	1.796.882,57		
III. Béns del patrimoni cultural	14.232.637,01	III. Excedent de l'exercici (positiu o negatiu)	-3.979,91
Béns immobles	12.750.928,51	A-2) Subvencions, donacions i llegats rebuts i altres ajustaments	16.401.581,35
Béns mobles	1.481.708,50	Subvencions oficials de capital	2.603.320,25
		Altres subvencions, donacions i llegats	13.798.261,10
V. Inversions en entitats del grup i associades a llarg termini		B) PASSIU NO CORRENT	
Instruments de patrimoni		I. Provisions a llarg termini	
Crèdits a entitats		II. Deutes a llarg termini	
Valors representatius de deute		Crèdits per arrendament financer	
Altres actius financers		Altres deutes a llarg termini	
VI. Inversions financeres a llarg termini	873,91	III. Deutes amb entitats del grup i associades a llarg termini	
Instruments de patrimoni		IV. Passius per import diferit	
Crèdits a tercers		V. Periodificacions a llarg termini	
Valors representatius de deute		B) PASSIU CORRENT	143.484,80
Altres actius financers		I. Deutes a curt termini	118.484,80
VII. Actius per impost diferit		Altres deutes a curt termini	118.484,80
B) ACTIU CORRENT	185.834,63	II. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	25.000,00
I. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres comptes a cobrar	0,00	Creditors varis	25.000,00
Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis	0,00	Passius per impost corrent i altres deutes amb les AA.PP.	
V. Periodificacions a curt termini		TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B)	16.752.843,09
VI. Efectiu i altres actius líquids equivalents	185.834,63		
Tresoreria			
TOTAL ACTIU (A+B)	16.752.843,09		

Pressupost

Pressupost de funcionament

Memòria pressupostària

Pressupost de funcionament 2026

PRESSUPOST INICIAL			
DESPESES	503.979,69 €	INGRESSOS	503.979,69 €
Despeses de personal	84.056,79 €	Subvenció oficial a les activitats	498.979,69 €
Sous i salaris	65.564,30 €	Lloguers	5.000,00 €
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	18.492,49 €		
Gestió i seguretat	260.643,14 €		
Gestió laboral i fiscal	3.143,14 €		
Prevenió de riscos laborals	500,00 €		
Gestió comptable	10.000,00 €		
Seguretat i vigilància	247.000,00 €		
Manteniment i conservació	48.525,31 €		
Neteja i manteniment del jardí	25.525,31 €		
Neteja ordinària de les instal·lacions	17.000,00 €		
Manteniment preventiu de les instal·lacions	3.000,00 €		
Manteniment correctiu de les instal·lacions	3.000,00 €		
Activitats i comunicació	30.000,00 €		
Pla d'activitats	20.000,00 €		
Comunicació digital i disseny gràfic	10.000,00 €		
Suministraments i altres despeses corrents	80.754,45 €		
Electricitat	10.204,45 €		
Aigua	12.000,00 €		
Altres despeses	2.000,00 €		
Serveis bancaris	350,00 €		
Auditoria	4.200,00 €		
Tributs, taxes i preus públics	500,00 €		
Primes d'assegurances	7.000,00 €		
Advocats, notaris i procuradors	20.000,00 €		
Lloguer magatzem dipòsit judicial obres d'art	24.500,00 €		

Memòria del pressupost de l'exercici 2026

1. Relació d'objectius a assolir i d'activitats a realitzar

Pla d'activitats

El 2025, el patronat de la fundació aprova un nou pla director que defineix l'equipament que, després de l'execució del projecte de rehabilitació integral de la finca, esdevindrà la fundació. En aquest sentit, el patronat acorda que la fundació posi el focus en dos aspectes fonamentals:

- a) La conservació, promoció i difusió del patrimoni propi (arquitectura, jardí històric, col·lecció).
- b) La promoció, difusió i memòria dels grans noms de la Música Clàssica d'ara i de sempre de la ciutat de Barcelona com a un dels eixos vertebradors del futur equipament.

Aquests han estat, doncs, els eixos temàtics entorn els quals s'han programat les activitats culturals de la fundació l'any 2025, que han treballat sobre les idees força que s'exposen a continuació:

- Els espais, protagonistes
- Propostes per a tots els públics
- Reivindicació del valor del conjunt patrimonial
- Difusió de l'activitat de la fundació
- Consolidació de l'oferta cultural a l'entorn del barri
- Impuls del nou programa funcional
- Enfortiment de vincles i col·laboracions

En total, s'han programat 12 activitats culturals acollides a la llicència municipal extraordinària de caràcter eventual emesa pel Districte de Sarrià-Sant Gervasi. En total, més de 60 impactes i 1.000 persones de públic, amb un pressupost entorn els 35.000 €.

La previsió per al 2026 és continuista, en tots els aspectes, respecte de la línia de programació de 2025.

La recuperació del llegat no lliurat

Des que es va crear la fundació, una de les seves principals prioritats ha estat la recuperació del llegat, és a dir, la recerca de les obres d'art que havien d'estar dipositades al Palau del Marquès d'Alella segons les disposicions testamentàries del Sr. Muñoz quan es va fer entrega de la finca l'any 2013 per part de la família.

A l'any 2020, el Jutjat d'Instrucció nº 29 de Barcelona va ordenar diverses actuacions d'entrada i escorcoll per part de la Unidad Central Operativa (UCO) de la Guàrdia Civil que es van concretar en el decomís d'unes quatre-centes obres d'art, que van ser traslladades a Barcelona des de Madrid i des d'aleshores es troben en situació de dipòsit judicial en un magatzem especialitzat a càrrec dels pressupostos de la fundació.

Una de les fites aconseguides el 2025 ha estat donar trasllat d'aquestes obres al procés d'execució civil de la Sentència del Tribunal Suprem de l'any 2012 a càrrec del Jutjat de Primera Instància nº 1 de Barcelona, per tal de recuperar la possessió de totes aquelles que formen part del llegat. En total, s'ha acordat l'entrega de 93 obres, identificades i reclamades per la fundació.

El procés d'execució civil segueix viu pel què fa el conjunt d'obres que no han estat localitzades a dia d'avui, així com respecte de les que han estat localitzades però no es van considerar admeses a la interlocutòria d'execució de 2018.

En relació amb el procediment penal, després d'examinar la documentació intervinguda per la UCO - Grup de Patrimoni Històric, de la Guàrdia Civil, la fundació ha sol·licitat diverses diligències de recerca, de les quals únicament se n'ha acordat una, havent estat denegades totes les restants. Actualment s'està a l'espera de rebre resolució dels diversos recursos d'apel·lació interposats contra les citades denegacions.

Segons va resoldre l'Audiència Provincial de Barcelona de 8 de setembre de 2022, el termini d'instrucció del procediment penal havia de finalitzar el 20 de novembre de 2019, per la qual cosa totes les diligències acordades amb posterioritat a aquesta data es consideren irregulars (no nul·les). Això no obstant, el Jutjat d'Instrucció núm. 29 de Barcelona va dictar, en data 14 de febrer de 2025, interlocutòria acordant l'acomodació de les actuacions pels tràmits del Procediment abreujat, acordant la clausura de la fase d'instrucció i l'obertura de la fase intermitja o de preparació del judici oral.

2. Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses

Els ingressos previstos comprenen, únicament, l'aportació ordinària de l'Institut de Cultura de Barcelona (ICUB), que ascendeix a 498.979,69 €. Es preveu un ingrés mínim de 5.000,00 € per lloguers.

En relació amb les despeses de gestió i seguretat, destaca la partida relativa al contracte de vigilància privada, tramitat per procediment obert, que suposa una de les despeses corrents més importants de l'exercici. Pel què fa la resta de despeses previstes en aquest grup, tant la gestoria laboral com el servei de prevenció de riscos laborals són despeses derivades de la contractació laboral de plantilla pròpia de la fundació. Finalment, el servei de suport administratiu i comptable previst presta assistència a la direcció, reforça l'estructura de gestió de l'entitat i en garanteix un funcionament adequat.

Les despeses de manteniment i conservació preveuen les habituals destinades a la neteja i manteniment del jardí, la neteja ordinària de la casa principal i la caseta dels guardes, i el manteniment preventiu i correctiu de les instal·lacions.

La partida prevista pel pla d'activitats es destinarà a la producció i realització de les activitats que es contractaran íntegrament de manera externalitzada.

Pel què fa la comunicació, la partida prevista inclou el servei d'actualització i manteniment del web així com el disseny gràfic i producció d'elements de comunicació en suport digital i físic.

Finalment, es preveuen les partides habituals de subministraments (llum i aigua) així com la resta de despeses corrents habituals (despeses diverses, serveis bancaris, auditoria anual, tributs, taxes i preus públics, assegurances i les corresponents a advocats, notaris i procuradors i al lloguer del magatzem de les obres d'art no ubicades a les instal·lacions de la fundació).

S'adjunta relació de contractes amb un pressupost de licitació superior a 15.000 € més IVA que es preveu adjudicar durant l'exercici 2026.

3. Programa d'inversions

El projecte de rehabilitació de la finca de la fundació (codi P.05.6058.01 – SAP inversions) ha realitzat diverses actuacions en el transcurs dels darrers dos anys i es preveu que se'n segueixin desenvolupant properament. Les actuacions s'han gestionat majoritàriament a través de BIM/SA en el marc del Memoràndum signat amb aquesta i l'Ajuntament de Barcelona. A dia d'avui, les actuacions completades en el marc del projecte són les següents:

- **Nova instal·lació de l'enllumenat del jardí.**
- **Rehabilitació integral del mur perimetral i restauració de les tanques d'accés a la finca** (Avenir, Muntaner i Marià Cubí).
- **Actuacions provisionals exteriors** per a l'obtenció de la llicència extraordinària per a la realització d'activitats culturals al jardí.

Pel què fa el **projecte de rehabilitació integral dels edificis**, les actuacions completades a dia d'avui, entre els exercicis 2021 i 2025, ambdós inclosos, són les següents:

- Projecte de **cales i estudi geotècnic** de la finca.
- **Estudis previs i avantprojecte (AP)** d'arquitectura.
- **Projecte bàsic d'arquitectura (PB)** amb definició constructiva.
- Redacció del **programa funcional** i definició del **pla d'usos** dels edificis.
- **Projecte museològic** del futur equipament.
- Estudis previs d'**assessorament museogràfic**.
- Revisió d'**inventaris** i catalogació d'elements patrimonials.

- Assessorament de projecte d'arquitectura a nivell de **conservació preventiva**.
- Treballs puntuals de **restauració i manteniment d'elements patrimonials**.
- Elaboració del **pla director del jardí** de la finca.
- Redacció definitiva del **projecte bàsic (PB) adaptat a CTP** integrant el **nou pla funcional** de la Torre Avenir.
- Planejament derivat (**Pla Especial de Millora Urbana**) de la finca (marc urbanístic del projecte).
- **Estudi d'Avaluació de Mobilitat Generada**.
- Informe de **l'auditoria**.
- Aixecament **topogràfic** dels jardins en ETRS89.
- **Projecte Executiu (PEX) i d'Instal·lacions, Estudi de Seguretat i Salut i Memòria Ambiental** de la fase 1 de l'obra (Torre Avenir).
- **Conservació preventiva patrimonial**.

L'execució del conjunt d'inversions indicades s'està realitzant, fins el moment, a través de les següents fonts de finançament:

- 1) **Subvenció de l'Institut de Cultura de Barcelona (2021) amb codi 21S03751** (Fundació Muñoz Ramonet - Elements patrimonials) per import de **1.772.180,42 €**.
- 2) **Subvenció de capitalitat cultural atorgada pel Ministerio de Cultura (2021)** per import de **50.000 €**.
- 3) **Subvenció de capitalitat cultural atorgada pel Ministerio de Cultura (2023)** per import de **380.000 €**.
- 4) **Subvenció de capitalitat cultural** sol·licitada i pendent d'atorgament abans de la finalització de l'exercici corrent pel **Ministerio de Cultura (2024)** per import de **200.000 €**.

Per tant, el finançament dotat fins el moment per a la rehabilitació integral de la finca entre els exercicis 2021 i 2025, ambdós inclosos, és de **2.402.180,42 €**.

Amb efectes a setembre de 2025, s'han executat intervencions, així com justificat i liquidat despeses relatives a les subvencions indicades, per valor de:

- **986.458,57 €** contra la **Subvenció de l'Institut de Cultura de Barcelona (2021) amb codi 21S03751** (Fundació Muñoz Ramonet - Elements patrimonials) per import de 1.772.180,42.
- **53.377,34 €** contra la **subvenció de capitalitat cultural atorgada pel Ministerio de Cultura (2021)** per import de 50.000,00 €.
- **38.030,16 €** contra la **subvenció de capitalitat cultural atorgada pel Ministerio de Cultura (2023)** per import de 380.000 €.
- **154.993,81 €** contra la **subvenció de capitalitat cultural** sol·licitada i pendent d'atorgament abans de la finalització de l'exercici corrent pel **Ministerio de Cultura (2024)** per import de 200.000 €.

El crèdit pendent d'executar en aquest moment ascendeix, doncs, a **1.172.697,88 €**, segons el desglossament següent:

- **785.721,85 €** corresponents a la **subvenció de l'Institut de Cultura de Barcelona (2021) amb codi 21S03751 (Fundació Muñoz Ramonet - Elements patrimonials)**.
- **341.969,84 €** corresponents a la **subvenció de capitalitat cultural atorgada pel Ministerio de Cultura (2023)**.
- **45.006,19 €** corresponents a la **subvenció de capitalitat cultural atorgada pel Ministerio de Cultura (2024)**.

Les intervencions previstes a 2026, són les següents:

- **Projecte Executiu (PEX) i d'Instal·lacions, Estudi de Seguretat i Salut i Memòria Ambiental** de la fase 1 de l'obra (Palau del Marquès d'Alella).
- **Conservació preventiva patrimonial**.
- Definició del **comissariat i guió expositiu** patrimonial-museològic del futur equipament.
- **Digitalització** de l'inventari patrimonial.
- **Projecte museogràfic** Palau del Marquès d'Alella, (AP) + (PB) + (PEX).
- **Actuacions preparatòries per a l'execució de l'obra de Torre Avenir** (embalatges, trasllats, emmagatzematge, proteccions de conservació de patrimoni).

Descomptades aquestes intervencions, la fundació disposaria d'un **romanent** de crèdit d'entorn **700.000 €**, els quals es preveu destinar a la **licitació i execució de la fase 1 de l'obra de rehabilitació (Torre Avenir) sempre i quan es rebi una aportació addicional de 2.000.000 €, que cobreixi el cost total de l'obra previst**.

A Barcelona, en la data que figura a la signatura electrònica.

Alba Alarcón González
Directora

OBJECTE DEL CONTRACTE	TIPUS	CPV	IMPORT LICITACIÓ	DATA PREVISTA LICITACIÓ	PERÍODE INICIAL DE CONTRACTE
SERVEI DE VIGILÀNCIA PRIVADA SENSE ARMA I SEGURETAT DE LA FUNDACIÓ JULIO MUÑOZ RAMONET	SERVEIS	79713000-5 S	247.000,00 €	15/1/2026	12 MESOS

Marc econòmic

QUADRE DE PREVISIONS DE COSTOS DE LA REHABILITACIÓ (FASE 1 + FASE 2)

ACTUACIÓ MUÑOZ RAMONET-

2020-2025

CODI:	TOTAL ARRODONIT	2023-2025	2026	2027	2028
<u>COSTOS ACTUACIONS REHABILITACIÓ</u>					
COSTOS ESTUDIS PREVIS	239.000	239.000	0	0	0
COSTOS REDACCIÓ PROJECTE REHABILITACIÓ (1)	529.000	325.453	177.861	25.527	0
PREVISIÓ COSTOS OBRA TORRE (F1) (2)	2.775.000	0	555.000	2.220.000	0
PREVISIÓ COSTOS OBRA PALAU (F2) (2)	5.850.000	0	0	1.462.500	4.387.500
PREVISIÓ COSTOS OBRA TOTALS (3)	8.625.000	0	555.000	3.682.500	4.387.500
PREVISIÓ COSTOS MOB + AUDIOV. + MUSEOGRAF.	1.235.000	0	0	0	1.235.000
PREVISIÓ COSTOS - REHABILITACIÓ PALAU+TORRE	10.628.000	564.453	732.861	3.708.027	5.622.500
<u>COSTOS ACTUACIONS FUNDACIÓ (CONSERVACIÓ, MUSEOLOGIA, ETC.)</u>					
CONSERVACIÓ PREVENTIVA	103.000				
MUSEOLOGIA + MUSEOGRAFIA	34.000				
MOVIMENTS I EMMAGATZEMATGE	425.000				
RESTAURACIÓ	124.000				
ALTRES	36.000				
COSTOS DE LA FUNDACIÓ	720.000	173.650	331.350	183.650	31.350
TOTAL PREVISIÓ COSTOS (*)	11.348.000	738.103	1.064.211	3.891.677	5.653.850

(*) No s'inclouen els costos d'actuacions i obres prèvies realitzades

NOTES:

(1) Inclou la redacció general del projecte, en les dues fases

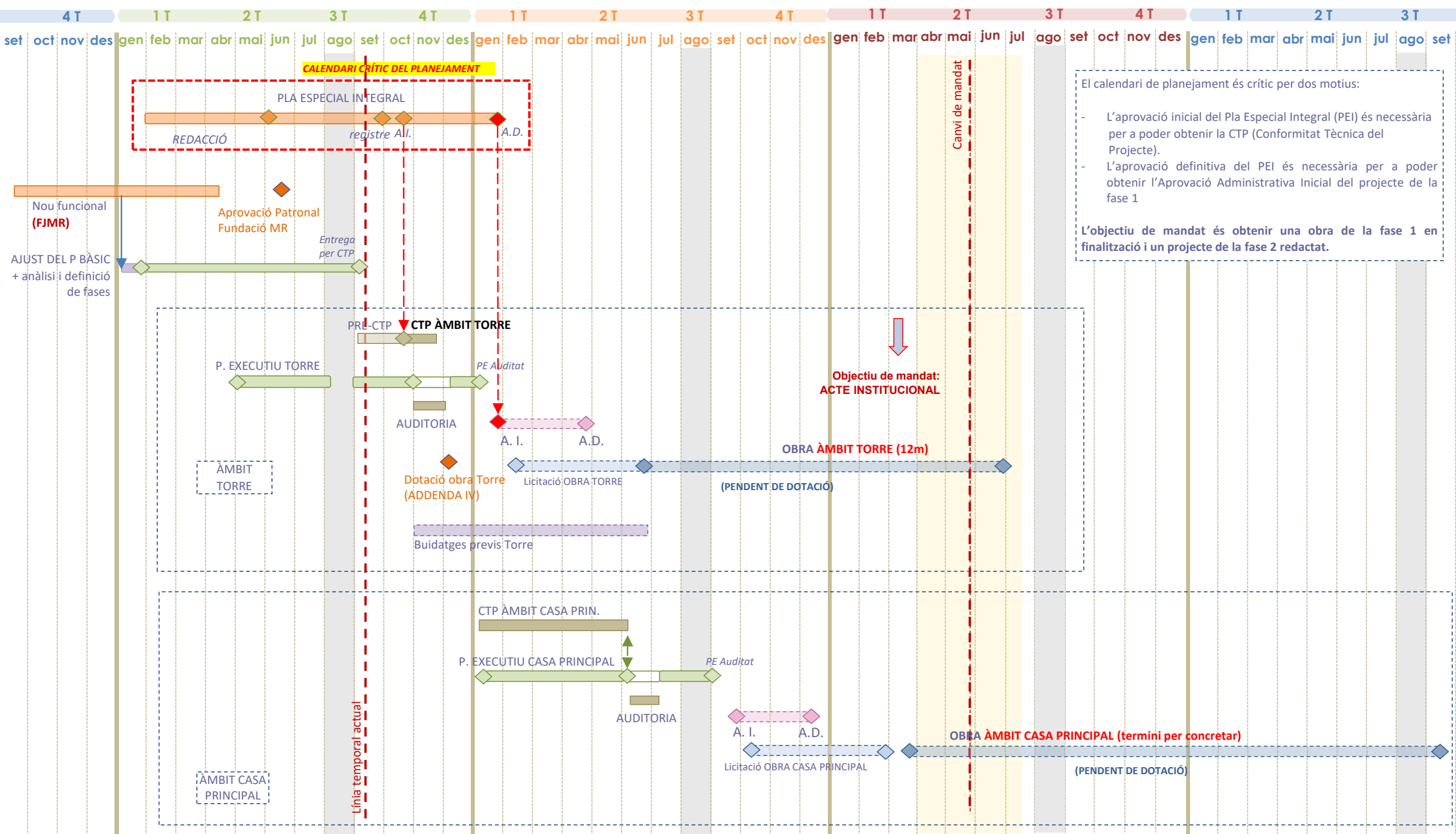
(2) Cost de la obra de la fase corresponent previst en el projecte bàsic (s'actualitzarà amb el projecte executiu). Inclou previsions de les direccions d'obra i assistències corresponents.

(3) Cost de les dues fases: Torre i Palau

PROPOSTA DE PLANIFICACIÓ

05/08/2025

2028



SENSE ADDENDA / CRÈDIT

Annex de personal

Annex de personal

Plantilla a prevista final d'exercici 2025 i 2026:

	31/12/2025	31/12/2026
Alta direcció	1	1
	1	1

Massa salarial prevista pels exercicis 2025 i 2026:

	2025	2026
Massa salarial	83.566,14 €	84.056,79 €

Increment de la massa salarial en l'exercici 2026 segons directrius de la Gerència de Persones i Desenvolupament Organitzatiu.

Proposta d'acord d'aprovació

Proposta d'acord d'aprovació

Vist l'expedient anterior i d'acord amb l'establert a l'article 9 i 13 dels estatuts de la Fundació Julio Muñoz Ramonet, s'eleva al patronat l'adopció del següent **ACORD**:

“**APROVAR** el pressupost de la Fundació Julio Muñoz Ramonet per l'exercici 2026 segons el detall següent:

Pressupost de funcionament 2026

PRESSUPOST INICIAL			
DESPESES	503.979,69 €	INGRESSOS	503.979,69 €
Despeses de personal	84.056,79 €	Subvenció oficial a les activitats	498.979,69 €
Sous i salaris	65.564,30 €	Lloguers	5.000,00 €
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	18.492,49 €		
Gestió i seguretat	260.643,14 €		
Gestió laboral i fiscal	3.143,14 €		
Prevenió de riscos laborals	500,00 €		
Gestió comptable	10.000,00 €		
Seguretat i vigilància	247.000,00 €		
Manteniment i conservació	48.525,31 €		
Neteja i manteniment del jardí	25.525,31 €		
Neteja ordinària de les instal·lacions	17.000,00 €		
Manteniment preventiu de les instal·lacions	3.000,00 €		
Manteniment correctiu de les instal·lacions	3.000,00 €		
Activitats i comunicació	30.000,00 €		
Pla d'activitats	20.000,00 €		
Comunicació digital i disseny gràfic	10.000,00 €		
Suministraments i altres despeses corrents	80.754,45 €		
Electricitat	10.204,45 €		
Aigua	12.000,00 €		
Altres despeses	2.000,00 €		
Serveis bancaris	350,00 €		
Auditoria	4.200,00 €		
Tributs, taxes i preus públics	500,00 €		
Primes d'assegurances	7.000,00 €		
Advocats, notaris i procuradors	20.000,00 €		
Lloguer magatzem dipòsit judicial obres d'art	24.500,00 €		

APROVAR la plantilla orgànica del personal.”

Barcelona, a la data que figura a la signatura electrònica.

El president
Ilm. Sr. Xavier Marcé Carol