



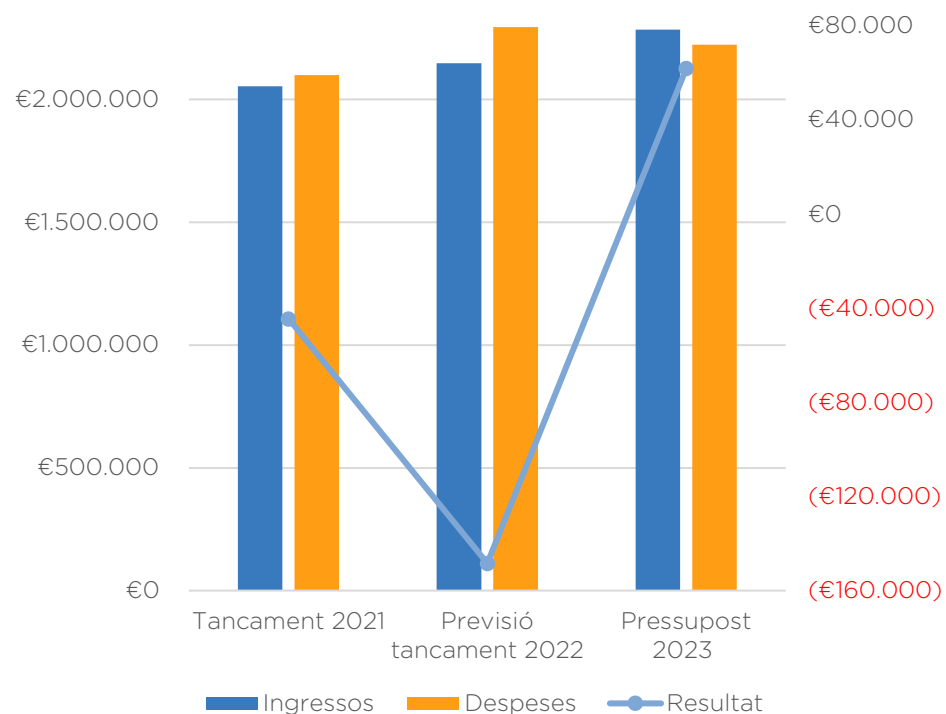
# Pressupost 2023

Desembre 2022



## L'increment generalitzat dels preus i el desequilibri de l'actualització del conveni de llars-residències respecte als concerts dels serveis generen importants pèrdues

**Evolució PiG 2021-2023 (Euros)**



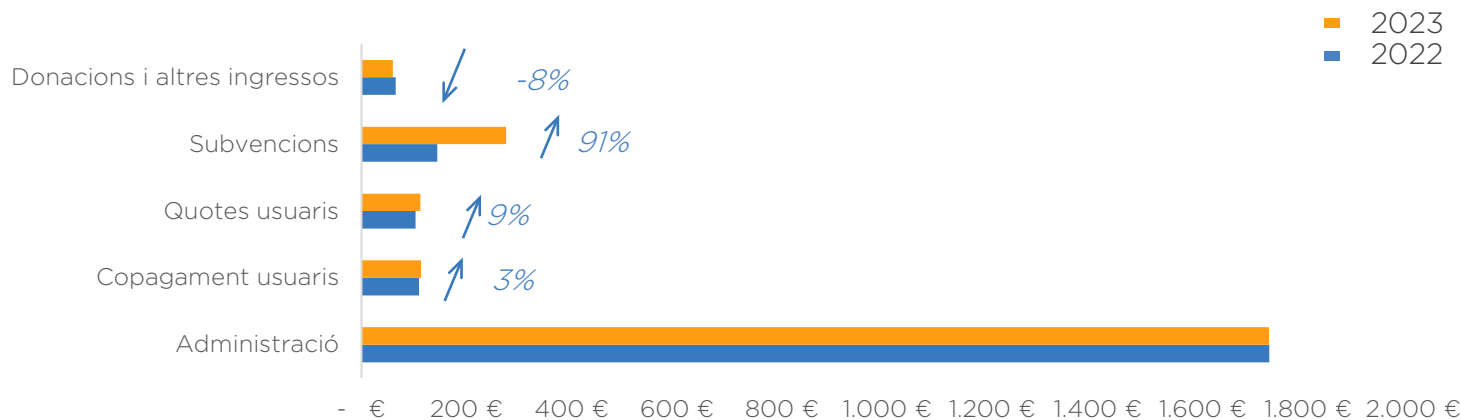
S'espera un creixement dels ingressos del 6,4%

En la gràfica es pot observar un major increment de les despeses vers al creixement dels ingressos del 2022 respecte al tancament del 2021, situació que genera una important descompensació en el resultat previst de l'exercici.

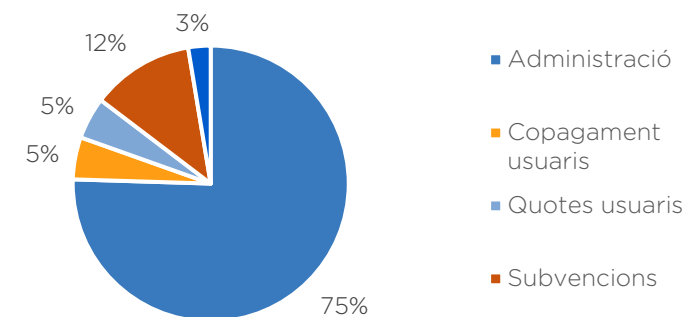
En el pressupost del 2023 s'ha previst un increment dels ingressos per mitjà del suport dels principals municipis del Baix Empordà que ajudaran a estabilitzar la situació econòmica en resultes d'un pla d'acció que permeti afrontar la complexa situació de finançament actual i prevista.

# Ingressos: El 80% dels ingressos provenen de concerts i convenis amb l'administració

## Línies d'ingrés 2023 vs. previsió 2022 (milers €)



## Distribució dels ingressos 2023



## Notes

**Administració (concerts/convenis):** L'increment del 3% de les tarifes dels concerts amb caràcter retroactiu des del 1 de gener del 2022 representarà un increment del 2,4% respecte al 2021 degut a les ajudes per la Covid que es van rebre al 2021, respecte al les ajudes del 2022 es van rebre fins al mes de maig. Respecte al 2023 no es preveuen canvis.

**Copagament usuaris:** L'actualització de les tarifes també contempla un increment del 3% relatiu al copagament dels usuaris que entrarà en vigor el dia 1 de gener del 2023.

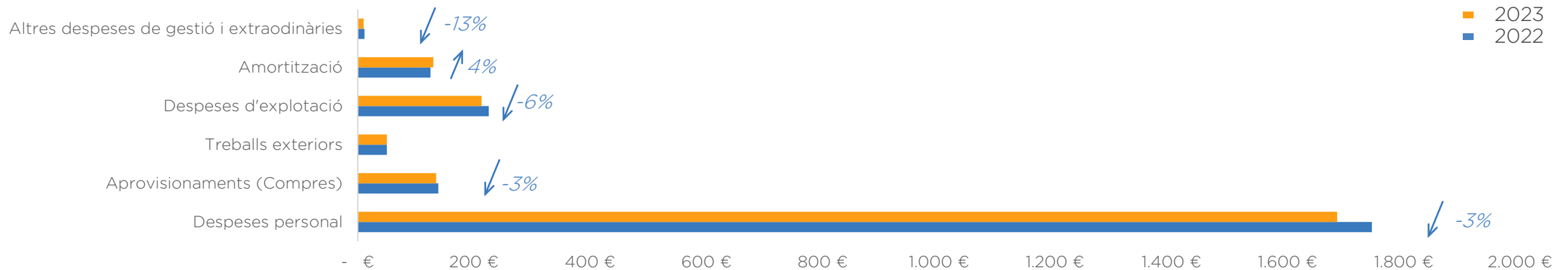
**Quotes usuaris:** Es preveu un increment del 9% respecte al 2022 degut a l'augment de l'oferta d'activitats possibilitada per la disminució de les restriccions Covid i a l'actualització dels preus.

**Subvencions:** Es preveu un important increment degut al suport municipal que actualment s'està preparant.

**Donacions i altres ingressos:** S'espera una minva del capítol de donacions degut al canvi de política del sistema de col·laboracions de CaixaBank.

# Despeses (I/II): Es calcula una disminució del 3,2% respecte a la previsió del tancament del 2022

## Línies de despeses 2022 vs. Previsió 2023 (milers €)



### Notes I/II

**Gerència:** S'està fent una auditoria interna per revisar/reduir costos en tots els capítols de la despesa.

**Personal:** Es preveu una disminució de del 3% degut a l'estabilització de les baixes per Covid dels serveis i la racionalització de tasques.

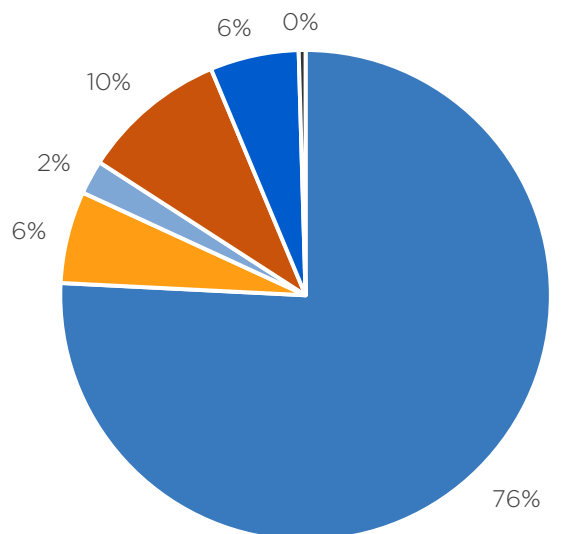
**Aprovisionaments (Compres):** Es preveu una disminució del 3% degut a la major conscienciació de la situació actual. La despesa en alimentació es manté estable gràcies a les donacions, les quals són determinants per mantenir estable la despesa dels aprovisionaments, actualment es protocol·litzen les recollides. (A nivell comptable no tenim els imports).

**Treballs exteriors:** Es mantenen estables.

**Despeses d'exploració:** Es preveu una disminució de la partida degut als sistemes de control de les despeses de subministraments, als canvis de tarifes del gas i a les importants reparacions realitzades enguany que previsiblement no s'hauran de repetir.

## Despeses (II/II): El 76% de les despeses són de personal, casi el 100% de l'import rebut dels concerts i convenis amb l'administració va destinat al capítol de personal

### Distribució de despeses 2022



- Despeses personal
- Aprovisionaments (Compres)
- Treballs exteriors
- Despeses d'explotació
- Amortització
- Altres despeses de gestió i extraordinàries

### Notes II/II

**Amortitzacions:** Es preveu un increment del 4% relatiu a l'adquisició d'una nova furgoneta.

**Altres despeses de gestió i extraordinàries:** Es preveu una reducció del 13% respecte el 2022 en base als importants anteriors a la Covid.

### Notes despeses

**Despeses:** El 24% del total de les despeses s'han de cobrir amb ingressos que no provenen dels serveis concertats amb l'administració, causant una important dependència de les subvencions, ingressos que poden ser variables d'un any a un altre, situació que genera un alt grau d'incertesa en la previsió dels ingressos.

## Annex taula:

### PRESSUPOST 2023

INGRESSOS	Tancament 2021	Tancament 31/10/22	Previsió tancament 31/12/22	Pressupost 20223	Comparativa previsió tancament i pressupost 2023	
					Variació absoluta (milers €)	Variació percentual
Administració	1.684.768 €	1.396.116 €	1.725.600 €	1.725.000 €	-0,6 €	0%
Copagament usuaris	105.423 €	91.268 €	109.521 €	113.000 €	3,5 €	3%
Quotes usuaris	87.928 €	89.163 €	102.902 €	112.000 €	9,1 €	9%
Subvencions	131.379 €	129.449 €	144.014 €	275.000 €	131,0 €	91%
Donacions i altres ingressos	44.944 €	60.258 €	65.213 €	60.000 €	-5,2 €	-8%
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>2.054.443 €</b>	<b>1.766.253 €</b>	<b>2.147.250 €</b>	<b>2.285.000 €</b>	<b>138 €</b>	<b>6%</b>
<b>DESPESES</b>						
Despeses personal	-1.595.540 €	-1.360.232 €	-1.744.722 €	-1.685.000 €	-59,7 €	-3%
Aprovisionaments (Compres)	-125.033 €	-115.461 €	-138.553 €	-135.000 €	-3,6 €	-3%
Treballs exteriors	-49.267 €	-41.787 €	-50.145 €	-50.000 €	-0,1 €	0%
Despeses d'explotació	-192.110 €	-187.666 €	-225.413 €	-213.000 €	-12,4 €	-6%
Amortització	-119.370 €	-93.994 €	-125.322 €	-130.000 €	4,7 €	4%
Altres despeses de gestió i extraordinàries	-17.603 €	-9.544 €	-11.453 €	-10.000 €	-1,5 €	-13%
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>-2.098.923 €</b>	<b>-1.808.684 €</b>	<b>-2.295.608 €</b>	<b>-2.223.000 €</b>	<b>-72.6 €</b>	<b>-3%</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-44.481 €</b>	<b>-42.432 €</b>	<b>-148.359 €</b>	<b>62.000 €</b>	<b>210,4 €</b>	<b>142%</b>



## Annex taula 2:

### INFORME SITUACIÓ FINANCERA

#### FUNDACIÓ VIMAR

Dades econòmiques exercicis 2019/20/21 i acumulat a setembre i octubre 2022.  
(Quantitats en milers. Dades extretes de les Auditories anuals. Pel 2022 de la situació comptable revisada a setembre)

	2019	2020	2021	9/22	10/22
(7240100 / 197) Ingressos Concerts i Conv. Adm. (7050001/2/9/18/28) Copagament usuaris.	1,556	1,638	1,684	1.259.	1,396
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>1,685</b>	<b>1,753</b>	<b>1,789</b>	<b>1.341</b>	<b>1,487</b>
(Grup 6) DESPESES DE PERSONAL	1,474	1,453	1,595	1,231	1,360
Rati Desp. Personal / Ingress	87%	83%	89%	92%.	91%
<b>Altres Despeses</b>					
(Grup 600) Aliments i altres consums.	139	114	104	84	94
(Grup 622) Manteniments.	48	52	67	59	61
(Grup 628) Subministraments.	57	48	53	67	73
<b>TOTAL ALTRES DESPESES</b>	<b>244</b>	<b>214</b>	<b>224</b>	<b>210</b>	<b>228</b>
<b>G/TOTAL DESP. PERSONAL + ALTRES</b>	<b>1,718</b>	<b>1,667</b>	<b>1,819</b>	<b>1.442</b>	<b>1,588</b>
SUPERAVIT/DEFICIT (Despeses / Ingressos)	-33	+86	-30	101,	-101
RATI DESPESES/INGRESSOS	102%	95%	102%	107%	106,80%



**Fundació Vilagran-Maristany**

