

MUSEU DE LLEIDA: DIOCESÀ I
COMARCAL

COMPTES ANUALS EXERCICI
2017

INDEX

BALANÇ	3
COMPTE DE RESULTAT ECONOMIC-PATRIMONIAL	5
ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST	6
MEMORIA	8
1. Organització	9
1.1. Estructura organitzativa	9
1.2. Nombre mig d'empleats	9
1.3. Organismes i entitats depenents o participades	9
1.4. Principals fonts de finançament de l'entitat	10
2. Bases de presentació dels comptes	10
a) Principis comptables	10
b) Comparació de la informació	10
c) Canvis en criteris de comptabilització	10
3. Normes de valoració	10
a) Immobilitzat immaterial	10
b) Immobilitzat material, béns destinats a l'ús general, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl	10
c) Provisions per a insolvències	11
4. Inversions destinades a l'ús general	11
5. Immobilitzacions materials	12
6. Tresoreria	13
7. Fons propis	14
8. Informació sobre l'endeutament	15
9. Informació sobre deutors i creditors	15
9.1. Deutors	15
9.2. Creditors	16
10. Informació pressupostària	17
10.1. Exercici corrent	17
a) Pressupost de despeses	17
a.1.) Modificacions de crèdit	20
b) Pressupost d'ingressos	22
10.2. Conciliació del resultat pressupostari i comptable	24
10.3. Romanent de tresoreria	26
11. Esdeveniments posteriors al tancament	28

BALANÇ

ACTIU	Exercici 2017	Exercici 2016
A) IMMOBILITZAT	18.558.215,96	18.591.067,54
I. Inversions destinades a l'ús general	129.297,79	129.297,79
Infraestructures i bens destinats a l'ús general	2.855,43	2.855,43
201 INFRASTRUCTURA I BÉNS DESTINATS A L'ÚS GENERAL	2.855,43	2.855,43
Bens del Patrimoni històric, artístic i cultural	126.442,36	126.442,36
208 PATRIMONI HISTÒRIC	126.442,36	126.442,36
III. Immobilitzacions materials	18.428.918,17	18.461.769,75
Construccions	18.135.874,07	18.135.874,07
221 CONSTRUCCIONS	18.135.874,07	18.135.874,07
Instal·lacions tècniques	150.711,92	150.711,92
222 INSTAL·LACIONS TÈCNiques	150.711,92	150.711,92
Altres immobilitzats	695.079,15	685.794,63
224 UTILLATGE	2.891,08	2.891,08
226 MOBILIARI	415.356,72	415.356,72
227 EQUIPS PER AL PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ	169.966,18	160.681,66
228 ELEMENTS DE TRANSPORT	435,60	435,60
229 ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	106.429,57	106.429,57
Amortitzacions	-552.746,97	-510.610,87
282 AMORTITZACIÓ ACUMULADA DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	-552.746,97	-510.610,87
C) ACTIU CIRCULANT	230.496,48	143.004,14
II. Deutors	20.652,62	26.420,79
Deutors pressupostaris	53.267,84	54.051,36
430 DEUTORS PER DRETS RECONEGUTS. PRESSUPOST CORRENT	22.824,32	25.955,83
431 DEUTORS PER DRETS RECONEGUTS. PRESSUPOSTOS TANCATS	30.443,52	28.095,53
Deutors no pressupostaris	995,52	464,96
440 DEUTORS PER I.V.A. REPERCUTIT	995,52	464,96
Administracions Públiques	507,78	0,00
470 HISENDA PÚBLICA, DEUTORA PER DIVERSOS CONCEPTES	507,78	0,00
Provisions	-34.118,52	-28.095,53
490 PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	-34.118,52	-28.095,53
IV. Tresoreria	209.843,86	116.583,35
570 CAIXA	304,18	158,18
571 BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATIUS	209.539,68	116.425,17
TOTAL GENERAL (A+C)	18.788.712,44	18.734.071,68

PASSIU	Exercici 2017	Exercici 2016
A) FONS PROPIS	18.585.578,08	18.529.136,32
I. Patrimoni	15.241.002,89	15.241.002,89
Patrimoni	15.241.002,89	15.241.002,89
100 PATRIMONI	15.241.002,89	15.241.002,89
III. Resultats d'exercicis anteriors	3.288.133,43	3.303.182,54
120 RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	3.288.133,43	3.303.182,54
IV. Resultats de l'exercici	56.441,76	-15.049,11
129 RESULTATS DE L'EXERCICI	56.441,76	-15.049,11
D) CREDITORS A CURT TERMINI	203.134,36	204.935,36
II. Altres deutes a curt termini	6.703,66	66.852,69
Deutes amb entitats de crèdit	0,00	60.149,03
520 DEUTES A CURT TERMINI AMB ENTITATS DE CRÈDIT	0,00	60.149,03
Fiances i dipòsits rebuts en curt termini	6.703,66	6.703,66
560 FIANCES REBUDES A CURT TERMINI	6.703,66	6.703,66
III. Creditors	196.430,70	138.082,67
Creditors pressupostaris	175.625,51	116.910,53
400 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOST CORRENT	175.625,51	116.910,53
401 CREDITORS PER OBLIGACIONS RECONEGUDES. PRESSUPOSTOS TANCATS	0,00	0,00
Creditors no pressupostaris	349,08	57,47
410 CREDITORS PER I.V.A. SOPORTAT	349,08	57,47
Administracions Públiques	20.456,11	21.114,67
475 HISENDA PÚBLICA, CREDITORA PER DIVERSOS CONCEPTES	18.649,76	19.326,76
476 ORGANISMES DE PREVISIÓ SOCIAL, CREDITORS	1.806,35	1.787,91
TOTAL GENERAL (A+D)	18.788.712,44	18.734.071,68

COMPTE DE RESULTAT ECONOMIC-PATRIMONIAL

DEURE	Exercici 2017	Exercici 2016
A) DESPESES	1.324.497,01	1.260.605,44
3. DESPESES DE FUNCIONAMENT DELS SERVEIS	1.324.497,01	1.260.605,44
Despeses de personal	491.565,23	452.487,85
Sous, salaris i assimilats	375.520,33	350.391,48
640 SOUS I SALARIS	375.520,33	350.391,48
Càrregues socials	116.044,90	102.096,37
642 COTITZACIONS SOCIALS A CÀRREC DE L'EMPRESA	116.044,90	102.096,37
Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat	42.136,10	42.136,10
68 DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	42.136,10	42.136,10
Variació de provisions de tràfic	6.022,99	1.999,56
Variació de provisions i pèrdues de crèdits incobrables.	6.022,99	1.999,56
694 DOTACIÓ A LA PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	6.022,99	1.999,56
Altres despeses de gestió	784.470,46	762.419,10
Serveis exteriors	740.986,60	717.941,38
62 SERVEIS EXTERIORS	740.986,60	717.941,38
Tributs	43.483,86	44.477,72
63 TRIBUTS	43.483,86	44.477,72
Despeses financeres i assimilables	302,23	1.562,83
Per deutes	302,23	1.562,83
662 INTERESSOS DE DEUTES A LLARG TERMINI	0,00	1.334,00
669 ALTRES DESPESES FINANCERES	302,23	228,83
ESTALVI	56.441,76	0,00

HAVER	Exercici 2017	Exercici 2016
B) NGRESSOS	1.380.938,77	1.245.556,33
1. VENDES I PRESTACIONS DE SERVEIS	45.540,15	21.472,17
Prestacions de serveis	45.540,15	21.472,17
Preus públics per prestació de serveis o realització d'activitats	45.540,15	21.472,17
741 PREUS PÚBLICS PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS ACTIVITATS	45.540,15	21.472,17
4. ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ ORDINÀRIA	3.675,00	6.304,53
Altres ingressos de gestió	3.675,00	6.300,00
Ingressos accessoris i altres de gestió corrente	3.675,00	6.300,00
775 INGRESSOS PER ARRENDAMENTS	3.675,00	6.300,00
Altres interessos i ingressos assimilats	0,00	4,53
Altres interessos	0,00	4,53
769 ALTRES INGRESSOS FINANCERS	0,00	4,53
5. TRANSFERÈNCIES I SUBVENCIONS	1.331.723,62	1.210.560,00
Transferències corrents	1.331.723,62	1.210.560,00
TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.331.723,62	1.210.560,00
6. GUANYES I INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0,00	7.219,63
Ingressos i beneficis d'altres exercicis	0,00	7.219,63
779 INGRESSOS I BENEFICIS D'EXERCICIS ANTERIORS	0,00	7.219,63
DESESTALVI	0,00	15.049,11

ESTAT DE LIQUIDACIÓ DEL PRESSUPOST

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Romanents de crèdit
		Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	
1	DESPESES DE PERSONAL.	514.555,73	-16.982,70	497.573,03	491.565,23	491.565,23	479.043,71	12.521,52	6.007,80
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	729.126,24	55.351,95	784.478,19	784.470,46	784.470,46	622.114,25	162.356,21	7,73
3	DESPESES FINANCERES.	500,00	-138,28	361,72	302,23	302,23	302,23	0,00	59,49
6	INVERSIONS REALS.	96.928,03	-86.928,03	10.000,00	9.284,52	9.284,52	8.536,74	747,78	715,48
9	PASSIUS FINANCERS.	0,00	61.931,22	61.931,22	60.149,03	60.149,03	60.149,03	0,00	1.782,19
	TOTAL	1.341.110,00	13.234,16	1.354.344,16	1.345.771,47	1.345.771,47	1.170.145,96	175.625,51	8.572,69

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Resum General per Capítols: Capítol)

Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries									
		Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives	Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
3	Taxes, preus públics i altres ingressos.	20.500,00	14.360,87	34.860,87	45.540,15	0,00	0,00	45.540,15	44.626,93	913,22	10.679,28
4	Transferències corrents.	1.314.300,00	-63.057,93	1.251.242,07	1.331.723,62	0,00	0,00	1.331.723,62	1.313.487,52	18.236,10	80.481,55
5	Ingressos patrimonials.	6.310,00	0,00	6.310,00	3.675,00	0,00	0,00	3.675,00	0,00	3.675,00	-2.635,00
8	Actius financers.	0,00	61.931,22	61.931,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.931,22
	TOTAL	1.341.110,00	13.234,16	1.354.344,16	1.380.938,77	0,00	0,00	1.380.938,77	1.358.114,45	22.824,32	26.594,61

RESULTAT PRESSUPOSTARI a 31/12/2017

	DRETS RECONEGUTS NETS	OBLIGACIONS RECONEGUDES NETES	AJUSTOS	RESULTAT PRESSUPOSTARI
a. Operacions corrents	1.380.938,77	1.276.337,92		104.600,85
b. Altres operacions no financeres	0,00	9.284,52		-9.284,52
1. Total operacions no financeres (a+b)	1.380.938,77	1.285.622,44		95.316,33
2. Actius financers	0,00	0,00		0,00
3. Passius financers	0,00	60.149,03		-60.149,03
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI	1.380.938,77	1.345.771,47		35.167,30
AJUSTOS:				
4. Crèdits gastats financers amb romanent de tresoreria per a despeses grals.			60.149,03	
5. Desviacions de finançament negatiu de l'exercici			0,00	
6. Desviacions de finançament positiu de l'exercici			0,00	
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT				95.316,33

MEMORIA

1. Organització

El Consorci del Museu de Lleida, Diocesà i Comarcal, és un ens públic de caràcter associatiu, sense ànim de lucre, creat d'acord amb l'article 55 de la Llei 13/1989, d'organització, procediment i règim jurídic de l'Administració de la Generalitat de Catalunya, que es regeix pel seus propis Estatuts aprovats en Acord de Govern de 18 de maig de 1999, que preveuen la submissió a la normativa pròpia dels consorcis i a les previsions de la Llei 8/1987, de 15 d'abril, municipal i de règim local de Catalunya.

El Consorci es una entitat pertanyent al sector públic de la Generalitat de Catalunya, classificada AP-SEC, com a entitat participada de forma no majoritària i adscrita al Departament de Cultura.

1.1. Estructura organitzativa

L'estructura organitzativa bàsica, en els seus nivells polític i administratiu és:

- Plenari, compostat per:
 - o El Conseller de Cultura
 - o El Bisbe de Lleida
 - o L'Alcalde de Lleida
 - o El President de la Diputació de Lleida
 - o El President del Consell Comarcal del Segrià
- La Comissió Executiva.
- El Director.
- La Comissió d'Assessorament Tècnic.
- L'interventor.

1.2. Nombre mig d'empleats

El nombre mig d'empleats en l'exercici és:

Concepte	Nombre mig
Personal laboral	11
Total	11

1.3. Organismes i entitats depenents o participades.

No hi ha organismes ni entitats depenents.

1.4. Principals fonts de finançament de l'entitat

El finançament de les operacions de l'entitat presenta els següents percentatges sobre el total d'ingressos.

Concepte	%
Taxes i altres ingressos	3,29
Transferències corrents	96,40
Ingressos patrimonials	0,28

2. Bases de presentació dels comptes

a) Principis comptables

En l'elaboració dels comptes anuals han estat aplicats els principis de comptabilitat pública generalment acceptats.

b) Comparació de la informació

La informació corresponent a l'exercici 2017 es mostra comparativa amb la de l'exercici anterior.

c) Canvis en criteris de comptabilització

No hi ha hagut cap canvi en els criteris de comptabilització respectes als exercicis anteriors.

3. Normes de valoració

Les principals normes de valoració utilitzades per l'Entitat en l'elaboració dels seus comptes anuals per a l'exercici 2017, d'acord amb les establertes pel Pla General de Comptabilitat Pública, han estat les següents.

a) Immobilitzat immaterial

En aquest epígraf no existeixen imports.

b) Immobilitzat material, béns destinats a l'ús general, inversions gestionades i patrimoni públic del sòl.

A l'establir els criteris de valoració dels béns registrats en aquest epígraf, s'ha tingut en compte el tipus d'actiu que es tracti i la forma d'adquisició del mateix.

Amb caràcter general s'ha seguit el criteri de preu d'adquisició o cost de producció, tenint-se en compte, en el seu cas, les correccions valoratives necessàries.

Les classificacions comptables dels bens inclosos en l'immobilitzat provenen del volcat de les liquidacions pressupostaries de cada exercici, segons la naturalesa de la inversió que ha estat classificada en el moment de dotar pressupostàriament el capítol 6 d'inversions reals.

Tanmateix, la part més significativa de l'immobilitzat que correspon a la construcció de l'edifici i les seves instal·lacions van ser registrades en base a les certificacions d'obra presentades pel constructor i aprovades per la direcció d'obra i que es van justificar davant les administracions consorciades, que van subvencionar totalment el cost, registrant-se aquestes aportacions com a fons patrimonial.

Amortitzacions

La dotació anual que es realitza, expressa la distribució del preu d'adquisició o cost de producció durant la vida útil estimada de l'immobilitzat, tanmateix en no disposar d'un control informàtic individualitzat de les quantitats a dotar, l'amortització s'efectua per una quantitat global estimada, que es considera representativa d'aquest criteri de valoració.

c) Provisions per a insolvències

La determinació de la quantia dels drets de difícil o impossible recaptació s'efectua, mitjançant el tractament individualitzat dels saldos deutors.

4. Inversions destinades a l'ús general

La quantitat comptabilitzada en el balanç de situació correspon a anotacions històriques d'elements d'immobilitzat que estan pendents de la seva classificació definitiva

5. Immobilitzacions materials

Els moviments d'aquest epígraf del Balanç de Situació han estat durant l'exercici, els següents:

IMMOBILITZACIONS MATERIALS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspass d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspass a un altre compte	Saldo final
221	CONSTRUCCIONS	18.135.874,07	0,00	0,00	0,00	0,00	18.135.874,07
221	CONSTRUCCIONS	18.135.874,07	0,00	0,00	0,00	0,00	18.135.874,07
222	INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	150.711,92	0,00	0,00	0,00	0,00	150.711,92
222	INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES	150.711,92	0,00	0,00	0,00	0,00	150.711,92
224	UTILLATGE	2.891,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891,08
224	UTILLATGE	2.891,08	0,00	0,00	0,00	0,00	2.891,08
226	MOBILIARI	415.356,72	0,00	0,00	0,00	0,00	415.356,72
226	MOBILIARI	415.356,72	0,00	0,00	0,00	0,00	415.356,72
227	EQUIPS PER AL PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ	160.681,66	9.284,52	0,00	0,00	0,00	169.966,18
227	EQUIPS PER AL PROCESSAMENT D'INFORMACIÓ	160.681,66	9.284,52	0,00	0,00	0,00	169.966,18
228	ELEMENTS DE TRANSPORT	435,60	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60
228	ELEMENTS DE TRANSPORT	435,60	0,00	0,00	0,00	0,00	435,60
229	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	106.429,57	0,00	0,00	0,00	0,00	106.429,57
229	ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	106.429,57	0,00	0,00	0,00	0,00	106.429,57
TOTAL IMMOBILITZACIONS MATERIALS		18.972.380,62	9.284,52	0,00	0,00	0,00	18.981.665,14
AMORTITZACIÓ ACUMULADA		-510.610,87	-42.136,10	0,00	0,00	0,00	-552.746,97
IMMOBILITZAT MATERIAL NET		18.461.769,75	-32.851,58	0,00	0,00	0,00	18.428.918,17

6. Tresoreria

El resum dels moviments realitzats en l'exercici és:

TRESORERIA a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Cobraments	Pagaments	Saldo final
570	CAIXA	158,18	166,00	20,00	304,18
5701	CAIXA	158,18	166,00	20,00	304,18
571	BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATIUS	116.425,17	2.065.483,23	1.972.368,72	209.539,68
5713	CAIXABANK BESTRETA	0,00	3.350,76	2.964,40	386,36
5714	LA CAIXA	29,32	720.248,22	720.277,54	0,00
5716	BANCS I INSTITUCIONS DE CRÈDIT. COMPTES OPERATIUS	30.940,77	601.823,31	528.878,56	103.885,52
5718	CASH POOLING	85.455,08	740.060,94	720.248,22	105.267,80
579	FORMALITZACIÓ	0,00	43.455,90	43.455,90	0,00
579	FORMALITZACIÓ	0,00	43.455,90	43.455,90	0,00
TOTAL TRESORERIA		116.583,35	2.109.105,13	2.015.844,62	209.843,86

7. Fons propis

Els moviments produïts en els comptes que componen aquest epígraf, presenten el següent resum:

FONS PROPIS a 31/12/2017

Compte	Descripció	Saldo inicial	Entrades o dotacions	Augments per transferències o traspàs d'un altre compte	Sortides, baixes o reduccions	Disminucions per transferències o traspàs a un altre compte	Saldo final
100	PATRIMONI	15.241.002,89	0,00	0,00	0,00	0,00	15.241.002,89
100	PATRIMONI	15.241.002,89	0,00	0,00	0,00	0,00	15.241.002,89
120	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	3.303.182,54	0,00	0,00	0,00	-15.049,11	3.288.133,43
120	RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS	3.303.182,54	0,00	0,00	0,00	-15.049,11	3.288.133,43
129	RESULTATS DE L'EXERCICI	-15.049,11	56.441,76	15.049,11	0,00	0,00	56.441,76
129	RESULTATS DE L'EXERCICI	-15.049,11	56.441,76	15.049,11	0,00	0,00	56.441,76
TOTAL FONS PROPIS		18.529.136,32	56.441,76	15.049,11	0,00	-15.049,11	18.585.578,08

8. Informació sobre l'endeutament

En l'exercici 2014, la Generalitat va aprovar la inclusió del Consorci en el pla de pagaments a proveïdors estatal (FLA), el que va suposar que es satisfessin directament deutes amb proveïdors per un import total de 352.365,12.€.

La formalització d'aquesta operació es va concretar en el mes de desembre de l'exercici 2014 amb la signatura d'un préstec a llarg termini amb interessos previstos en un període inicial al 3.34% i posteriorment en funció del cost de finançament del fons de proveïdors estatal. L'amortització es preveia en 4 períodes trimestrals iguals i consecutius, essent el primer el 30 de juny de 2016, procedint-se a l'afectació de la quantitat pendent d'amortitzar al romanent de tresoreria del Consorci. En l'exercici 2015 es va procedir a l'amortització anticipada d'una part d'aquest préstec.

Durant l'exercici s'ha procedit a l'amortització prevista, segons calendari establert en les condicions contractuals del préstec, imputant-se pressupostàriament la consignació de crèdit per fer front a la despesa, a través de modificació de crèdit amb càrrec a romanent de tresoreria d'exercicis anteriors.

Al tancament de l'exercici i amb l'amortització realitzada s'ha cancel·lat completament el deute contret.

9. Informació sobre deutors i creditors

9.1. Deutors

Presentaven la següent composició:

Concepte	Exercici 2017	Exercici 2016	Variació
Drets reconeguts pressupost corrent	22.824,32	25.955,83	-3.131,51
Drets reconeguts pressupostos tancats	30.443,52	28.095,53	2.347,99
Operacions no pressupostàries	1.503,30	494,96	1.008,34
Provisions	-34.118,52	-28.095,53	-6.022,99
Total Deutors	20.652,62	26.450,79	-5.798,17

La totalitat dels deutors reconeguts de pressupostos tancats per un total de 30.443,52.€, han estat objecte de provisió per considerar-se de difícil cobrament. Així mateix s'ha considerat com de dubtós cobrament l'import pendent de cobrament de l'exercici corrent corresponent al saldo amb l'adjudicatari de la concessió de la cafeteria per un total de 3.675.€, atès que no es va renovar el contracte en el mes d'agost i presenta retards en atendre els venciments.

9.2. Creditors

Concepte	Exercici 2017	Exercici 2016	Variació
Creditors pressupostaris ex. Corrent	175.625,51	116.910,53	58.714,98
Creditors pressupostaris ex. Tancats	0,00	0,00	0,00
Creditors per IVA suportat	349,08	57,47	291,61
Hisenda Pública Retencions	18.649,76	19.326,76	-677,00
Organismes Seguretat Social	1.806,35	1.787,91	18,44
Total Creditors	196.430,70	138.082,67	58.348,03

10. Informació pressupostària

A continuació es presenta la informació pressupostària corresponent a aquest exercici.

10.1. Exercici corrent

a) Pressupost de despeses

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

CRÈDITS PRESSUPOSTARIS												
Org.	Prog.	Econ.	Sp.	Descripció	Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	Romanents de crèdit
0000001	330	11000	01	Retribucions Direcció	61.772,71	0,00	61.772,71	61.847,66	61.847,66	61.847,66	0,00	-74,95
0000001	330	13102	01	Personal Laboral Fix	323.151,66	-3.398,87	319.752,79	313.672,67	313.672,67	310.143,18	3.529,49	6.080,12
0000001	330	16000	01	Seguretat Social	129.631,36	-13.583,83	116.047,53	116.044,90	116.044,90	107.052,87	8.992,03	2,63
0000001	330	21201	01	Ascensor i montacàrrega (contracte manteniment)	8.100,00	0,00	8.100,00	8.009,76	8.009,76	6.674,80	1.334,96	90,24
0000001	330	21203	01	Detecció i extinció foc (contracte manteniment)	6.500,00	0,00	6.500,00	6.497,94	6.497,94	4.860,57	1.637,37	2,06
0000001	330	21204	01	Programa gestió informàtic clima (contracte)	4.000,00	0,00	4.000,00	3.366,61	3.366,61	2.805,51	561,10	633,39
0000001	330	21205	01	Climatització (contracte de manteniment)	18.500,00	26.973,45	45.473,45	42.435,22	42.435,22	39.858,26	2.576,96	3.038,23
0000001	330	21206	01	Manteniment elèctric (fungible)	10.000,00	0,00	10.000,00	7.348,47	7.348,47	6.745,46	603,01	2.651,53
0000001	330	21207	01	Fontaneria	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
0000001	330	21208	01	Bombetes per projectors	1.200,00	0,00	1.200,00	2.246,99	2.246,99	2.246,99	0,00	-1.046,99
0000001	330	22000	01	Ordinari no inventariable.	3.700,00	0,00	3.700,00	3.598,10	3.598,10	2.973,96	624,14	101,90
0000001	330	22002	01	Material informàtic no inventariable.	7.000,00	0,00	7.000,00	7.285,70	7.285,70	7.136,87	148,83	-285,70
0000001	330	22100	01	Energia elèctrica.	68.000,00	0,00	68.000,00	71.529,96	71.529,96	61.050,60	10.479,36	-3.529,96
0000001	330	22101	01	Aigua.	2.000,00	0,00	2.000,00	1.377,88	1.377,88	1.230,79	147,09	622,12
0000001	330	22103	01	Combustibles i carburants.	25.000,00	0,00	25.000,00	20.229,22	20.229,22	16.349,83	3.879,39	4.770,78
0000001	330	22200	01	Serveis de telecomunicacions.	5.000,00	0,00	5.000,00	3.785,26	3.785,26	3.624,96	160,30	1.214,74
0000001	330	22201	01	Postals.	400,00	0,00	400,00	326,91	326,91	326,91	0,00	73,09
0000001	330	22502	01	Tributs de les entitats locals.	45.000,00	0,00	45.000,00	43.483,86	43.483,86	43.483,86	0,00	1.516,14
0000001	330	22606	01	Formació i perfeccionament del personal.	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
0000001	330	22609	01	Activitats culturals	90.000,00	-23.228,36	66.771,64	42.959,12	42.959,12	35.660,42	7.298,70	23.812,52
0000001	330	22609	02	Activitats Museu externes	132.000,00	0,00	132.000,00	112.341,76	112.341,76	53.213,36	59.128,40	19.658,24
0000001	330	22700	01	Neteja i acondicionament.	42.000,00	0,00	42.000,00	41.228,52	41.228,52	34.357,10	6.871,42	771,48
0000001	330	22701	01	Seguretat.	158.000,00	0,00	158.000,00	170.549,60	170.549,60	144.311,20	26.238,40	-12.549,60
0000001	330	22702	01	Auxiliars de sales	25.000,00	0,00	25.000,00	35.317,57	35.317,57	31.248,39	4.069,18	-10.317,57
0000001	330	23010	01	Dietes i Kilometratge	3.500,00	0,00	3.500,00	3.209,85	3.209,85	3.209,85	0,00	290,15
0000001	330	31000	01	Despeses financeres	500,00	-138,28	361,72	302,23	302,23	302,23	0,00	59,49
0000001	330			Administració general de cultura.	1.170.955,73	-13.375,89	1.157.579,84	1.118.995,76	1.118.995,76	980.715,63	138.280,13	38.584,08
0000001	333	20901	01	Arrendaments	1.626,24	0,00	1.626,24	1.626,24	1.626,24	1.626,24	0,00	0,00
0000001	333	20902	01	Arrendament elevador	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00
0000001	333	21000	01	Infraestructures i béns naturals.	20.000,00	138,28	20.138,28	35.451,08	35.451,08	29.502,89	5.948,19	-15.312,80

SITUACIÓ DE DESPESES. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost de despeses (Per Ap.Press.: Orgànica + Programa + Econòmica)

Org.	Prog.	Econ.	Sp. Descripció	CRÈDITS PRESSUPOSTARIS							Romanents de crèdit
				Inicials	Modificacions	Definitius	Despeses compromeses	Obligacions reconegudes netes	Pagaments	Obligacions pendents de pagament	
0000001	333	22001	01 Premsa, revistes, llibres i altres publicacions.	1.500,00	0,00	1.500,00	1.357,35	1.357,35	1.314,35	43,00	142,65
0000001	333	22003	01 Material fungible taller restauracio	1.000,00	0,00	1.000,00	544,07	544,07	544,07	0,00	455,93
0000001	333	22004	01 Material fotogràfic	300,00	0,00	300,00	2,00	2,00	2,00	0,00	298,00
0000001	333	22006	01 Despeses material servei educatiu.	1.500,00	0,00	1.500,00	1.930,11	1.930,11	1.830,16	99,95	-430,11
0000001	333	22400	01 Primes d'assegurances.	15.000,00	0,00	15.000,00	13.569,72	13.569,72	13.569,72	0,00	1.430,28
0000001	333	22699	01 Altres despeses diverses.	1.300,00	0,00	1.300,00	2.363,40	2.363,40	2.169,50	193,90	-1.063,40
0000001	333	22706	01 Estudis i treballs tècnics.	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
0000001	333	22713	01 Treballs realitzats per altres empreses i professionals.	15.000,00	51.468,58	66.468,58	82.866,63	82.866,63	53.679,63	29.187,00	-16.398,05
0000001	333	22714	01 Marxandatge i productes de difusió	7.000,00	0,00	7.000,00	2.908,94	2.908,94	1.877,49	1.031,45	4.091,06
0000001	333	22799	01 Altres treballs realitzats per altres empreses i professionals.	7.500,00	0,00	7.500,00	14.722,62	14.722,62	14.628,51	94,11	-7.222,62
0000001	333	61001	01 Inversions en edificis i altres construccions	86.928,03	-86.928,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0000001	333	62600	01 Equips per a processos d'informació.	10.000,00	0,00	10.000,00	9.284,52	9.284,52	8.536,74	747,78	715,48
0000001	333	911	01 Amortització de préstecs a llarg termini d'ens del sector públic.	0,00	61.931,22	61.931,22	60.149,03	60.149,03	60.149,03	0,00	1.782,19
0000001	333		Equipaments culturals i museus.	170.154,27	26.610,05	196.764,32	226.775,71	226.775,71	189.430,33	37.345,38	-30.011,39
0000001			MUSEU DE LLEIDA: DIOCESÀ I COMARCAL	1.341.110,00	13.234,16	1.354.344,16	1.345.771,47	1.345.771,47	1.170.145,96	175.625,51	8.572,69
			TOTAL	1.341.110,00	13.234,16	1.354.344,16	1.345.771,47	1.345.771,47	1.170.145,96	175.625,51	8.572,69

a.1.) Modificacions de crèdit

Les modificacions pressupostàries realitzades presenten el següent resum:

MODIFICACIONS DE CRÈDIT. PRESSUPOST CORRENT

Resum General per Capítols: Capítol

Econ.	Descripció	Crèdits extraordinaris	Suplements de crèdit	Ampliacions de crèdit	Transferències de crèdit			Crèdits generats per ingressos	Baixes per anul·lació	Ajustos per pròrroga	Total modificacions
					Transferències de crèdit positives	Transferències de crèdit negatives	Incorporacions de romanents de crèdit				
1	DESPESES DE PERSONAL.	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-21.982,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.982,70
2	DESPESES CORRENTS EN BÉNS I SERVEIS.	0,00	57.250,07	0,00	34.061,86	-11.940,88	0,00	14.360,87	-38.379,97	0,00	55.351,95
3	DESPESES FINANCERES.	0,00	0,00	0,00	0,00	-138,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-138,28
6	INVERSIONS REALS.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.928,03	0,00	-86.928,03
9	PASSIUS FINANCERS.	61.931,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.931,22
	TOTAL	61.931,22	62.250,07	0,00	34.061,86	-34.061,86	0,00	14.360,87	-125.308,00	0,00	13.234,16

b) Pressupost d'ingressos

SITUACIÓ D'INGRESSOS. PRESSUPOST D'EXERCICI CORRENT

Liquidació del pressupost d'ingressos (Per Ap.Press.: Orgànica + Econòmica)

Org.	Econ.	Descripció	Previsions pressupostàries			Drets reconeguts	Drets anul.lats	Drets cancel.lats	Drets reconeguts nets	Recaptació neta	Drets pendents de cobrament	Excés / defecte previsió
			Previsions inicials	Modificacions	Previsions definitives							
0000001	34001	INGRESSOS ENTRADES	15.000,00	0,00	15.000,00	19.172,50	0,00	0,00	19.172,50	18.877,50	295,00	4.172,50
0000001	34002	INGRESSOS BOTIGA MUSEU	4.000,00	0,00	4.000,00	3.852,03	0,00	0,00	3.852,03	3.852,03	0,00	-147,97
0000001	34007	Altres serveis	1.500,00	0,00	1.500,00	8.300,99	0,00	0,00	8.300,99	7.682,77	618,22	6.800,99
0000001	34009	Ingressos per activitats culturals	0,00	14.360,87	14.360,87	14.214,63	0,00	0,00	14.214,63	14.214,63	0,00	-146,24
0000001	45501	T.GENERALITAT ORDINARIA	597.300,00	62.250,07	659.550,07	740.031,62	0,00	0,00	740.031,62	740.031,62	0,00	80.481,55
0000001	46201	APORTACIÓ ORD. DIPUTACIO LLEIDA	400.000,00	-80.000,00	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00	0,00	0,00
0000001	46202	APORTACIÓ ORD. AJUNTAMENT LLEIDA	307.000,00	-45.308,00	261.692,00	261.692,00	0,00	0,00	261.692,00	243.455,90	18.236,10	0,00
0000001	46203	APORT. ORD. CONSELL COMARCAL SEGRIÀ	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
0000001	52001	Interessos de dipòsits.	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,00
0000001	55001	CONCESSIÓ CAFETERIA.	6.300,00	0,00	6.300,00	3.675,00	0,00	0,00	3.675,00	0,00	3.675,00	-2.625,00
0000001	87010	Per a despeses amb finançament afectat.	0,00	61.931,22	61.931,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.931,22
0000001		MUSEU DE LLEIDA: DIOCESÀ I COMARCAL	1.341.110,00	13.234,16	1.354.344,16	1.380.938,77	0,00	0,00	1.380.938,77	1.358.114,45	22.824,32	26.594,61
		TOTAL	1.341.110,00	13.234,16	1.354.344,16	1.380.938,77	0,00	0,00	1.380.938,77	1.358.114,45	22.824,32	26.594,61

10.2. Conciliació del resultat pressupostari i comptable

COMPTE DE RESULTATS a 31/12/2017

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ		1.380.938,77
741	PREUS PÚBLICS PER LA PRESTACIÓ DE SERVEIS O REALITZACIÓ D'ACTIVITATS	45.540,15
750	TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.331.723,62
775	INGRESSOS PER ARRENDAMENTS	3.675,00
DESPESES D'EXPLOTACIÓ		1.276.035,69
621	ARRENDAMENTS I CÀNONS	1.626,24
622	REPARACIONS I CONSERVACIÓ	105.356,07
623	SERVEIS DE PROFESSIONALS INDEPENDENTS	118.424,20
625	PRIMES D'ASSEGURANCES	13.569,72
627	PUBLICITAT, PROPAGANDA I RELACIONS PÚBLIQUES	1.613,84
628	SUBMINISTRAMENTS	93.399,24
629	COMUNICACIONS I ALTRES SERVEIS	406.997,29
630	TRIBUTS DE CARÀCTER LOCAL	43.483,86
640	SOUS I SALARIS	375.520,33
642	COTITZACIONS SOCIALS A CÀRREC DE L'EMPRESA	116.044,90
	MARGE BRUT	104.903,08
DESPESES FINANCERES		302,23
662	INTERESSOS DE DEUTES A LLARG TERMINI	0,00
669	ALTRES DESPESES FINANCERES	302,23
RESULTAT DE LA CARTERA DE VALORS		0,00
769	ALTRES INGRESSOS FINANCERS	0
AMORTITZACIONS I PROVISIONS		48.159,09
682	AMORTITZACIÓ DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL	42.136,10
694	DOTACIÓ A LA PROVISIÓ PER INSOLVÈNCIES	6.022,99
	RESULTAT NET	56.441,76

CONCILIACIO	56.441,76
AMORTITZACIO	42.136,10
PROVISIO INSOLVENCIES	6.022,99
INVERSIONS	-9.284,52
Resultat pressupostari	95.316,33

10.3. Romanent de tresoreria

El Romanent de Tresoreria de l'exercici comparat amb el de l'exercici anterior, presenta el següent detall:

ROMANENT DE TRESORERIA a 31/12/2017		
	IMPORTS ANY 2017	IMPORTS ANY 2016
1. (+) Fons líquids	209.843,86	116.583,35
2. (+) Drets pendents de cobrament	54.771,14	54.516,32
(+ del Pressupost corrent	22.824,32	25.955,83
(+ de Pressupostos tancats	30.443,52	28.095,53
(+ d'operacions no pressupostàries	1.503,30	464,96
(-) cobraments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
3. (-) Obligacions pendents de pagament	203.134,36	144.786,33
(+ del Pressupost corrent	175.625,51	116.910,53
(+ de Pressupostos tancats	0,00	0,00
(+ d'operacions no pressupostàries	27.508,85	27.875,80
(-) pagaments realitzats pendents d'aplicació definitiva	0,00	0,00
I. Romanent de tresoreria total (1 + 2 - 3)	61.480,64	26.313,34
II. Saldos de dubtós cobrament	34.118,52	28.095,53
III. Excés de finançament afectat	0,00	60.149,03
IV. Romanent de tresoreria per a despeses generals (I - II - III)	27.362,12	-61.931,22

Durant l'exercici s'ha procedit a l'amortització total del préstec rebut, de la Generalitat que s'esmenta en el punt 8 d'aquesta memòria, i per tant s'ha utilitzat la totalitat del finançament afectat que havia generat, atès que durant els exercicis en que quedaven amortitzacions pendents es va considerar prudent minorar el romanent de tresoreria en aquestes quantitats.

11. Esdeveniments posteriors al tancament

Des de la data de tancament de l'exercici fins a la de confecció d'aquests Comptes Anuals, no s'ha produït cap fet que afecti aquests Comptes Anuals.

Lleida a 31 de març de 2018

El Director

Josep Giralt Balagueró

V.P.

President Comissió Executiva

Josep Borrell i Figuera