

EXCMO. AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA



P R E S U P U E S T O 2 0 2 4

EMPRESAS MUNICIPALES

**Teatro Cervantes de Málaga e
Iniciativas Audiovisuales, S.A.M.**

DELEGACIÓN DE ECONOMÍA Y HACIENDA

***PROYECTO DE PRESUPUESTO DE LA EMPRESA
TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS
AUDIOVISUALES DE MÁLAGA, S.A.M.***

ESTADO DE INGRESOS			ESTADO DE GASTOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE	CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	OPERACIONES CORRIENTES			OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPUESTOS DIRECTOS		1	REMUNERACIONES DE PERSONAL	5.329.000,18
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CTES. Y SERVICIOS	4.005.321,89
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.776.485,00	3	INTERESES	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.777.837,07	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	200.000,00
5	INGRESOS PATRIMONIALES		5	FONDO DE CONTINGENCIA	
	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	9.554.322,07		TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	9.534.322,07
	OPERACIONES DE CAPITAL			OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES		6	INVERSIONES REALES	214.900,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	214.900,00	7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	214.900,00		TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	214.900,00
	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	9.769.222,07		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	9.749.222,07
	OPERACIONES FINANCIERAS			OPERACIONES FINANCIERAS	
8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS		8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	
9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS			TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	
	TOTAL INGRESOS	9.769.222,07		TOTAL GASTOS	9.749.222,07



SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	
34400	FESTIVALES Y ESPECTACULOS.	2.725.485,00
36400	BIENES Y SERVICIOS AL EXTERIOR.	50.000,00
39900	INGRESOS INDETERMINADOS.	1.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 3	2.776.485,00
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
40101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	5.328.837,07
42090	OTRAS SUBVENCIONES CORRIENTES DE LA ADMINISTRACION GENERAL DEL ESTADO	200.000,00
45080	OTRAS SUBVENCIONES CORRIENTES DE LA ADMINISTRACION GENERAL DE LA JUNTA DE ANDALUCIA	150.000,00
47001	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE EMPRESAS PRIVADAS.	1.095.000,00
48001	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE FAMILIAS E INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO.	4.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 4	6.777.837,07
Capítulo 7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
70100	SUBVENCIONES DE CAPITAL DEL AYUNTAMIENTO DE MALAGA A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	214.900,00
	TOTAL CAPÍTULO 7	214.900,00
	TOTAL	9.769.222,07



SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL	
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO	81.127,33
10101	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL DIRECTIVO	15.421,96
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	3.203.048,35
13001	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	43.319,33
13100	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	667.642,30
16000	SEGURIDAD SOCIAL	1.222.077,49
16200	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	3.140,00
16205	SEGUROS	52.988,00
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	40.235,42
	TOTAL CAPÍTULO 1	5.329.000,18
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
20200	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	46.299,00
20300	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	30.000,00
20400	ARRENDAMIENTOS DE MATERIAL DE TRANSPORTE	10.500,00
20600	ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION	1.500,00
20800	ARRENDAMIENTOS DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	6.000,00
20900	CANONES	310.000,00
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	11.500,00
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	64.000,00
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	1.500,00
21900	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS.DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	2.000,00
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	12.500,00
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	3.950,00
22002	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE	13.500,00
22100	ENERGIA ELECTRICA	125.000,00
22101	AGUA	8.100,00
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	1.500,00
22104	VESTUARIO	15.695,00
22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	8.850,00
22199	OTROS SUMINISTROS	52.000,00
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	43.500,00
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.200,00
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	9.000,00



SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22300	SERVICIOS DE TRANSPORTE	15.000,00
22400	SEGUROS DE INMUEBLES	500,00
22402	OTROS SEGUROS	8.458,00
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	8.900,00
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	401.950,00
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	301.800,00
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	40.000,00
22700	LIMPIEZA Y ASEO	158.706,75
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	50.000,00
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	10.800,00
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	2.212.851,14
23010	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	5.380,00
23020	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	3.377,00
23110	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO	5.013,00
23120	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO	4.492,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	4.005.321,89
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
47900	OTRAS SUBVENCIONES DINERARIAS A EMPRESAS PRIVADAS	140.000,00
48100	SUBVENCIONES CORRIENTES DINERARIAS EN PREMIOS, BECAS Y PENSIONES DE ESTUDIO E INVESTIGACION	60.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 4	200.000,00
Capítulo 6	INVERSIONES REALES	
63300	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALA	200.000,00
63900	OTRAS INVERSIONES DE REPOSICION ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS	14.900,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	214.900,00
	TOTAL	9.749.222,07



PROGRAMA: 3336 TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL	
10100.00.3336	RETRIBUCIONES BASICAS DE PERSONAL DIRECTIVO GENERAL TEATRO CERVANTES	81.127,33
10101.00.3336	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL DIRECTIVO GENERAL TEATRO CERVANTES	15.421,96
13000.00.3336	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL TEATRO CERVANTES	3.203.048,35
13001.00.3336	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL TEATRO CERVANTES	43.319,33
13100.00.3336	PERSONAL LABORAL TEMPORAL GENERAL TEATRO CERVANTES	667.642,30
16000.00.3336	SEGURIDAD SOCIAL GENERAL TEATRO CERVANTES	1.222.077,49
16200.00.3336	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL GENERAL TEATRO CERVANTES	3.140,00
16205.00.3336	SEGUROS GENERAL TEATRO CERVANTES	52.988,00
16209.00.3336	OTROS GASTOS SOCIALES GENERAL TEATRO CERVANTES	40.235,42
	TOTAL CAPÍTULO 1	5.329.000,18
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
20200.00.3336	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES GENERAL TEATRO CERVANTES	46.299,00
20300.00.3336	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL TEATRO CERVANTES	30.000,00
20400.00.3336	ARRENDAMIENTOS DE MATERIAL DE TRANSPORTE GENERAL TEATRO CERVANTES	10.500,00
20600.00.3336	ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACION GENERAL TEATRO CERVANTES	1.500,00
20800.00.3336	ARRENDAMIENTOS DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL GENERAL TEATRO CERVANTES	6.000,00
20900.00.3336	CANONES GENERAL TEATRO CERVANTES	310.000,00
21200.00.3336	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES GENERAL TEATRO CERVANTES	11.500,00
21300.00.3336	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL TEATRO CERVANTES	64.000,00
21600.00.3336	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION GENERAL TEATRO CERVANTES	1.500,00
21900.00.3336	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS.DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL GENERAL TEATRO CERVANTES	2.000,00
22000.00.3336	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE GENERAL TEATRO CERVANTES	12.500,00
22001.00.3336	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES GENERAL TEATRO CERVANTES	3.950,00
22002.00.3336	MATERIAL INFORMATICO NO INVENTARIABLE GENERAL TEATRO CERVANTES	13.500,00
22100.00.3336	ENERGIA ELECTRICA GENERAL TEATRO CERVANTES	125.000,00



PROGRAMA: 3336 TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22101.00.3336	AGUA GENERAL TEATRO CERVANTES	8.100,00
22103.00.3336	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES GENERAL TEATRO CERVANTES	1.500,00
22104.00.3336	VESTUARIO GENERAL TEATRO CERVANTES	15.695,00
22110.00.3336	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO GENERAL TEATRO CERVANTES	8.850,00
22199.00.3336	OTROS SUMINISTROS GENERAL TEATRO CERVANTES	52.000,00
22200.00.3336	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES GENERAL TEATRO CERVANTES	43.500,00
22201.00.3336	COMUNICACIONES POSTALES GENERAL TEATRO CERVANTES	1.200,00
22204.00.3336	SERVICIOS DE MENSAJERÍA GENERAL TEATRO CERVANTES	9.000,00
22300.00.3336	SERVICIOS DE TRANSPORTE GENERAL TEATRO CERVANTES	15.000,00
22400.00.3336	SEGUROS DE INMUEBLES GENERAL TEATRO CERVANTES	500,00
22402.00.3336	OTROS SEGUROS GENERAL TEATRO CERVANTES	8.458,00
22502.00.3336	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES GENERAL TEATRO CERVANTES	8.900,00
22601.00.3336	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS GENERAL TEATRO CERVANTES	401.950,00
22602.00.3336	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA GENERAL TEATRO CERVANTES	301.800,00
22699.00.3336	OTROS GASTOS DIVERSOS GENERAL TEATRO CERVANTES	40.000,00
22700.00.3336	LIMPIEZA Y ASEO GENERAL TEATRO CERVANTES	158.706,75
22701.00.3336	SERVICIOS DE SEGURIDAD GENERAL TEATRO CERVANTES	50.000,00
22706.00.3336	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS GENERAL TEATRO CERVANTES	10.800,00
22799.00.3336	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES GENERAL TEATRO CERVANTES	2.212.851,14
23010.00.3336	DIETAS DEL PERSONAL DIRECTIVO GENERAL TEATRO CERVANTES	5.380,00
23020.00.3336	DIETAS DEL PERSONAL NO DIRECTIVO GENERAL TEATRO CERVANTES	3.377,00
23110.00.3336	LOCOMOCION DEL PERSONAL DIRECTIVO GENERAL TEATRO CERVANTES	5.013,00
23120.00.3336	LOCOMOCION DEL PERSONAL NO DIRECTIVO GENERAL TEATRO CERVANTES	4.492,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	4.005.321,89
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
47900.00.3336	OTRAS SUBVENCIONES DINERARIAS A EMPRESAS PRIVADAS GENERAL TEATRO CERVANTES	140.000,00



PROGRAMA: 3336 TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
48100.00.3336	SUBVENCIONES CORRIENTES DINERARIAS EN PREMIOS, BECAS Y PENSIONES DE ESTUDIO E INVESTIGACION GENERAL TEATRO CERVANTES	60.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 4	200.000,00
Capítulo 6	INVERSIONES REALES	
63300.00.3336	INVERSION DE REPOSICION ASOCIADA AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS EN MAQUINARIA, INSTALA GENERAL TEATRO CERVANTES	200.000,00
63900.00.3336	OTRAS INVERSIONES DE REPOSICION ASOCIADAS AL FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS GENERAL TEATRO CERVANTES	14.900,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	214.900,00
	TOTAL 3336	9.749.222,07
	TOTAL	9.749.222,07

***DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA DE LA
EMPRESA TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS
AUDIOVISUALES DE MÁLAGA, S.A.M.***

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S		CÓDIGO:	
CAPÍTULO	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
1	REMUNERACIONES DEL PERSONAL	5.329.000,18	
2	COMPRAS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	4.005.321,89	
4	TRANSFERENCIA ORRIENTES	200.000,00	
	AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	230.000,00	
TOTAL GASTOS		9.764.322,07	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
	ACTIVOS FINANCIEROS		
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	2.776.485,00	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.777.837,07	
5	INGRESOS PATRIMONIALES	210.000,00	
TOTAL INGRESOS		9.764.322,07	

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		PRESUPUESTO 2024	
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES		CÓDIGO:	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
1	GASTOS DE PERSONAL		
10100	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL DIRECTIVO	81.127,33	
10101	OTRAS RETRIBUCIONES DEL PERSONAL DIRECTIVO	15.421,96	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	3.203.048,35	
13001	HORAS EXTRAORDINARIAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	43.319,33	
13100	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	287.642,30	
13100	PERSONAL ARTISTICO	380.000,00	
16000	SEGURIDAD SOCIAL	1.222.077,49	
16200	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	3.140,00	
16205	SEGUROS	52.988,00	
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	40.235,42	
	TOTAL GASTOS	5.329.000,18	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
	TOTAL INGRESOS	0,00	

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGAE INICIATIVAS AUDIOVISULES, S.A.		CÓDIGO:	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS		
20200	ARRENDAMIENTOS DE EDIFICIOS Y OTRAS CONSTRUCCIONES	46.299,00	
20300	ARRENDAMIENTOS MAQUINARIA, INSTAL Y UTILLAJE	30.000,00	
20400	ARRENDAMIENTOS MATERIAL DE TRANSPORTE	10.500,00	
20600	ARRENDAMIENTOS EQUIPOS PROCESOS INFORMATICOS	1.500,00	
20800	ARRENDAMIENTOS DE OTRO INMOV. MATERIAL	6.000,00	
20900	CANONES	310.000,00	
21200	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE EDIFICIOS Y OTRAS CONS	11.500,00	
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS.DE MAQUINARIA, INSTALAC.	64.000,00	
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y COSERVACIÓN EQUI. INFORM.	1.500,00	
21900	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y COSERVACIÓN OTROS INMOV.	2.000,00	
22000	MATERIAL DE OFICINA NO INVENTARIABLE	12.500,00	
22001	PRENSA, REVISTAS Y PUBLICACIONES	3.950,00	
22002	MATERIAL INFORMÁTICO NO INVENTARIABLE	13.500,00	
22100	ENERGÍA ELÉCTRICA	125.000,00	
22101	AGUA	8.100,00	
	SUBTOTAL CAPÍTULO 2	646.349,00	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
	TOTAL INGRESOS	0,00	

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA S.A.			CÓDIGO:
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
2	SUBTOTAL CAPÍTULO 2	646.349,00	
22103	COMBUSTIBLE Y CARBURANTES	1.500,00	
22104	VESTUARIO	15.695,00	
22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	8.850,00	
22199	OTROS SUMINISTROS	52.000,00	
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	43.500,00	
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.200,00	
22204	SERVICIOS DE MENSAJERÍA	9.000,00	
22300	SERVICIO DE TRANSPORTES	15.000,00	
22400	SEGUROS DE INMUEBLES	500,00	
22402	OTROS SEGUROS	8.458,00	
22502	IMPUESTO DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS	8.000,00	
22502	TASA ENTRADA DE VEHICULOS	900,00	
22601	ATENCIONES PROTOCOLARIAS Y REPRESENTATIVAS	401.950,00	
22602	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	301.800,00	
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	40.000,00	
22700	SERVICIOS DE LIMPIEZA	158.706,75	
	TOTAL GASTOS	1.713.408,75	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
		0,00	
	TOTAL INGRESOS	0,00	

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN			PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES,			CÓDIGO:
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
3	GASTOS FINANCIEROS		
	AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO	230.000,00	
	TOTAL GASTOS	230.000,00	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS		
34400	FESTIVALES Y ESPECTÁCULOS	2.725.485,00	
36400	BIENES Y SERVICIOS	50.000,00	
39910	INGRESOS EVENTUALES	1.000,00	
	TOTAL INGRESOS	2.776.485,00	

Ficha nº

Actuación nº

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		PRESUPUESTO 2024	
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVIS		CÓDIGO:	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	% INCREMENTO
TOTAL GASTOS		0,00	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	
5	INGRESOS PATRIMONIALES		
59902	SUBVENCIÓN DE CAPITAL A RESULTADOS	210.000,00	
TOTAL INGRESOS		210.000,00	

ESTADO COMPARATIVO DE LOS BALANCES DE SITUACIÓN					PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.					CÓDIGO:
ACTIVO			PASIVO		
CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ACTUAL	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ANTERIOR	CUENTAS	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ACTUAL	IMPORTE (A 31 DE DIC.) AÑO ANTERIOR
ACTIVO NO CORRIENTE	1.700.000,00	1.280.632,29	PATRIMONIO NETO	1.695.150,00	1.456.787,79
INMOVILIZADO INTANGIBLE	0,00	3.193,00	CAPITAL SOCIAL	60.150,00	60.150,00
INMOVILIZADO MATERIAL	1.700.000,00	1.277.439,29	RESERVAS	75.000,00	61.532,29
INV. FINANCIERAS A LARGO			PÉRDIDAS Y GANANCIAS		
ACTIVOS POR IMPTOS DIFERIDOS			SUBVENCIONES DE CAPITAL	1.560.000,00	1.335.105,50
			PASIVO NO CORRIENTE	34.000,00	37.150,00
			PASIVOS DIFS. TEMPR. IMPONIB.	34.000,00	37.150,00
ACTIVO CORRIENTE	1.076.850,00	1.174.605,50	PASIVO CORRIENTE	1.047.700,00	961.300,00
DEUDORES	876.850,00	886.105,50	ACREEDORES A CORTO	697.700,00	655.600,00
FIANZAS CONSTITUIDAS			INGRESOS ANTICIPADOS	350.000,00	305.700,00
GASTOS ANTICIPADOS	50.000,00	33.500,00			
TESORERÍA	150.000,00	255.000,00			
TOTAL ACTIVO	2.776.850,00	2.455.237,79	TOTAL PASIVO	2.776.850,00	2.455.237,79

TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PRESUPUESTO 2024
(EUROS)

	Notas	2024
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		109.473,21
1 Resultado del ejercicio antes de impuestos		0,00
2 Ajustes del resultado		20.000,00
a) Amortización del inmovilizado (+)		230.000,00
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)		
c) Variación de provisiones (+/-)		
d) Imputación de subvenciones (-)		(210.000,00)
e) Resultado por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)		
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)		
g) Ingresos financieros (-)		
h) Gastos financieros (+)		
i) Diferencias de cambio (+/-)		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)		
k) Otros ingresos y gastos (-/+)		
3 Cambios en el capital corriente		89.473,21
a) Existencias (+/-)		
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)		9.255,50
c) Otros activos corrientes (+/-)		(16.500,00)
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)		42.100,00
e) Otros pasivos corrientes (+/-)		54.617,71
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)		
4 Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación		0,00
a) Pagos por intereses (-)		
b) Cobros de dividendos (+)		
c) Cobros de intereses (+)		0,00
d) Cobros (pagos) por impuestos sobre beneficios (+/-)		
e) Otros pagos(cobros) (-/+)		
5 Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)		109.473,21
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(649.367,71)
6 Pagos por inversiones (-)		(649.367,71)
a) Empresas del grupo, asociadas y socios		
b) Inmovilizado Intangible		
c) Inmovilizado material		(649.367,71)
d) Inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Otros activos		
7 Cobros por desinversiones (+)		0,00
a) Empresas del grupo, asociadas y socios		
b) Inmovilizado intangible		
c) Inmovilizado material		
d) inversiones inmobiliarias		
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta		
g) Otros activos		
8 Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)		(649.367,71)
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		434.894,50
9 Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		434.894,50
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)		
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (+)		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (-)		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)		434.894,50
10 Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero		0,00
a) Emisión:		
1.Obligaciones y otros valores negociables (+)		
2.Deudas con entidades de credito (+)		
3.Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)		
4.Otras deudas (+)		
b) Devolución y amortización de:		
1.Obligaciones y valores negociables (-)		
2.Deudas con entidades de crédito (-)		
3.Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)		
4.Otras deudas (-)		
11 Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio		0,00
a) Dividendos (-)		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)		
12 Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10+/-11)		434.894,50
D) EFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)		(105.000,00)
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio		255.000,00
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio		150.000,00

OTRA DOCUMENTACIÓN COMPLEMENTARIA		PRESUPUESTO 2024
EMPRESA :TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA, S.A.M.		CÓDIGO:
PRESTAMOS EN VIGOR	CUANTÍA A AMORTIZAR EN EL AÑO	IMPORTE PENDIENTE
	TOTAL	
DIVIDENDOS		IMPORTE
CUANTÍA DE LOS DIVIDENDOS A REPARTIR:		
• DIVIDENDOS ANTES DE LOS IMPUESTOS		
• DIVIDENDOS DESPUÉS DE LOS IMPUESTOS		
CUANTÍA DE LOS DIVIDENDOS CORRESPONDIENTES AL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA		
PORCENTAJE DE PARTICIPACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE MÁLAGA		

Informe justificativo incremento del 6,34% en el capítulo 1 del presupuesto 2024 de la sociedad Teatro Cervantes de Málaga e Iniciativas Audiovisuales S.A.

El capítulo 1 del presupuesto 2024 de Teatro Cervantes de Málaga se desglosa de la siguiente manera:

Partida Económica	Descripción del Gasto	Importe 2024 (€)	Importe 2023 (€)	Diferencia (€)	% Variación
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL				
10100	Retribuciones personal directivo	81.127,33	78.764,40	2.362,93	3,00%
10101	Otras retribuciones de personal directivo	15.421,96	15.671,97	-250,01	-1,60%
13000	Retribuciones personal laboral indefinido	3.203.048,35	3.109.755,68	93.292,67	3,00%
13001	Horas Extraordinarias personal laboral indefinido	43.319,33	42.057,60	1.261,73	3,00%
13100	Retribuciones personal laboral temporal	287.642,30	279.264,37	8.377,93	3,00%
13100	Personal artístico	380.000,00	243.360,00	136.640,00	56,15%
16000	Seguridad Social	1.222.077,49	1.145.869,72	76.207,77	6,65%
16200	Formación y perfeccionamiento del personal	3.140,00	3.140,00	0,00	0,00%
16305	Seguros	52.988,00	52.988,00	0,00	0,00%
16307	Otros gastos sociales	40.235,42	40.235,42	0,00	0,00%
	TOTAL CAPÍTULO 1	5.329.000,18	5.011.107,16	317.893,02	6,34%

En las partidas de personal, tanto laboral indefinido como temporal, cuyos importes se estipulan en el convenio colectivo correspondiente, se incrementa el **3%** de acuerdo al incremento del 2% para 2024 unido al 0,5% por el PIB 2023 y 0,5% por el IPC 2023.

Dentro del personal laboral eventual hay una "subpartida" que corresponde a las contrataciones de personal artístico, que se enmarcan dentro de las relaciones laborales especiales de las personas artistas (Real Decreto 1435/1985 de 1 de agosto, modificado por el Real Decreto Ley 5/2022 de 22 de marzo). Esto es la relación de las personas **artistas** que desarrollan su **actividad en las artes escénicas, audiovisuales y musicales**, así como de las personas que realizan actividades técnicas o auxiliares necesarias para el desarrollo de dicha actividad, que se establece entre el empleador que organiza o el que produce una actividad artística, incluidas las entidades del sector público, y quienes desarrollen voluntariamente una actividad artística o una técnica o auxiliar.

Desde Alcaldía, se propuso a Teatro Cervantes de Málaga en el transcurso del ejercicio 2023 incrementar y potenciar la actividad lírica y operística en su programación, con el fin de dotar del máximo nivel artístico a las producciones programadas, ampliando su número a cuatro por temporada - en ediciones anteriores eran tres- al tiempo que se favorece la generación de nuevos

públicos. Para dotar de los recursos suficientes se aprobó el correspondiente expediente de modificación de crédito presupuestario.

Siguiendo estas indicaciones de Alcaldía, Teatro Cervantes de Málaga ha marcado entre sus objetivos 2024, seguir con este proyecto de impulso a la lírica. Esto supone un incremento de 136.640 euros en el gasto de contrataciones de personal artístico. Para ello, el Ayuntamiento ha dotado una partida de 200.000 euros dentro de sus transferencias corrientes en el presupuesto 2024, ingreso que irá destinado al pago del incremento en las contrataciones artísticas descritas en este informe.

La mayoría de contratos que se realizan para una función lírica responden a las relaciones laborales especiales de las personas artistas descrita anteriormente. Es por ello que se ha incrementado las contrataciones de personal artístico en 136.640 euros, con su correspondiente incremento en la partida de la seguridad social, en la que se estima un crecimiento del 6,65% con carácter general (gasto en la seguridad social de artistas unido al gasto del incremento del 3% en el personal laboral indefinido y eventual).

MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A OBTENER	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.	CÓDIGO:
<p>La actividad de la empresa TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES S.A. (MÁLAGA PROCULTURA) para el año 2024 se mantiene fiel a sus objetivos estatutarios, potenciando el conocimiento y la difusión de las artes escénicas y musicales al servicio de la sociedad malagueña, así como las actividades cinematográficas, a través de un compromiso claro con su público y sus creadores y de una gestión eficaz, rigurosa y transparente.</p> <p>Objetivos a alcanzar en el año 2024</p> <p>Además de cumplir con todos sus objetivos estatutarios, MÁLAGA PROCULTURA plantea los siguientes objetivos a alcanzar en el ejercicio 2024:</p> <ul style="list-style-type: none">• Al igual que en 2023, la sociedad llevará a cabo programas que incentiven la asistencia de público.• Continuar avanzando en la línea de programación de calidad, buscando la más alta valoración posible de público y crítica.• Impulsar un sistema de control de calidad en el servicio, con el objetivo de asegurar que este sea prestado de manera satisfactoria, tanto a nivel de recursos humanos como técnicos.• Seguir con la política de máxima eficiencia en la gestión de los recursos disponibles, racionalizando los gastos y optimizando los ingresos.• Incremento de medidas medio-ambientales con el objetivo fundamental de mejorar el comportamiento medioambiental de las actividades desarrolladas por la sociedad a todos los niveles (proveedores, empleados, instalaciones, etc.).• Una disminución de los costes funcionales por las mayores economías de escala que se han derivado de la fusión.	

**MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR
Y RENTAS A OBTENER**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

Para la determinación de los ingresos en el ejercicio 2024, se ha seguido un criterio de prudencia, por el que no se incluyen cantidades que no tengan un soporte documental aprobado:

	INGRESOS
--	-----------------

Partida Económica	Descripción del Ingreso	Importe 2024 (€)
Capítulo 3	TASAS Y OTROS INGRESOS	
34400	Festivales y espectáculos	2.725.485,00
36400	Bienes y servicios (Cesiones del Teatro)	50.000,00
39910	Ingresos eventuales a favor de la corporación	1.000,00
		2.776.485,00

Partida Económica	Descripción del Ingreso	Importe 2024 (€)
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
40101	Ayuntamiento de Málaga	5.328.837,07
42090	Administración del Estado	200.000,00
45080	Junta de Andalucía	150.000,00
47001	Empresas privadas	1.095.000,00
48001	De familias e instituciones sin ánimo de lucro	4.000,00
		6.777.837,07

Partida Económica	Descripción del Ingreso	Importe 2024 (€)
Capítulo 5	INGRESOS PATRIMONIALES	
59902	Subvenciones de capital traspasadas a resultado	210.000,00
		210.000,00

	TOTAL INGRESOS	9.764.322,07
--	-----------------------	---------------------

En empresas privadas se ha reflejado los convenios de colaboración propuestos a la fecha de elaboración de este presupuesto, pero se seguirá trabajando para poder conseguir un mayor apoyo de patrocinadores privados.

<p align="center">MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN</p>	<p align="center">PRESUPUESTO 2024</p>
<p>EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.</p>	<p>CÓDIGO:</p>
<p>La actividad de la empresa MÁLAGA PROCULTURA para el año 2024 se plantea por la actual Gerencia en:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Programación Teatros Cervantes y Echegaray y Cine Albéniz. 2) Desarrollo de la 8 temporada de Factoría Echegaray que buscará propuestas capaces de competir en el panorama nacional del teatro y la danza contemporáneos. 3) Celebración de la 27 Edición del Festival de Málaga. 4) Fomento de la creación audiovisual en Málaga en sus fases de desarrollo y de producción mediante dos convocatorias públicas de subvenciones por importe de 90.000 euros y 50.000,00 euros respectivamente. 5) Consolidación del proyecto 'Málaga de Festival' (MaF) como referente de la unión del Festival con la cultura de Málaga mediante la realización de al menos 150 actividades en 60 espacios de la ciudad. 6) Desarrollo y difusión de la programación del Cine Albéniz como referente cultural para la ciudad de Málaga. 7) Impulso de una plataforma internacional para la venta y promoción del cine español a través del área de industria de Festival, Mafiz, que cuenta con 700 participantes de 54 países de los 5 continentes. 8) Consolidación del Movie Score Málaga (MOSMA) como evento internacional dedicado a la música de cine. 9) Consolidación del proyecto 'La Edad de Oro', como evento anual para la difusión del cine clásico. 10) Impulso a la oficina de rodajes Málaga Film Office, como cauce para la prestación de los servicios de información, asesoramiento y tramitación a todos los profesionales del sector audiovisual que ruedan o quieran rodar en Málaga, buscando alcanzar un promedio anual de 400 proyectos atendidos. 11) Mantenimiento durante todo el año de una red permanente de difusión del audiovisual en los distintos distritos de la ciudad. Para ello se seguirá trabajando en el desarrollo y consolidación de proyectos como Cine Abierto y El Cine en tu Zona, concebidos como actividades de difusión y acercamiento del audiovisual a los habitantes del término municipal Málaga. 12) Terral. La edición de 2024 confirmará el incremento de calidad ya mostrado en la programación de años anteriores. 13) Festival de Jazz. Se continuará potenciando Málagajazz, un ambicioso proyecto cultural de ciudad que implica a programadores, hosteleros, ciudadanos y espacios municipales y que conjuga la desestacionalización de los flujos de turismo cultural con la programación oficial ofrecida por el Teatro Cervantes, una apuesta por lo mejor del género. 14) Se potenciará la temporada lírica con una firme apuesta por la calidad de los títulos de producción propia y la colaboración de la Orquesta Filarmónica de Málaga, así como el Proyecto Ópera Estudio con el objetivo de incentivar el talento de jóvenes intérpretes líricos. 15) Ciclo de danza. Otro de los ciclos que ha registrado un notable crecimiento en sus últimas ediciones. Emplazado en los meses de octubre y noviembre, es otro ejemplo de la política de desestacionalización de la oferta cultural planificada por esta sociedad. 	

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

Inversiones 2024

En relación al presupuesto de inversiones para el ejercicio 2024, se va a destinar una partida de 214.900 euros para las siguientes actuaciones:

Prioridad	Org	Progra ma	Económic o	PAM	DENOMINACIÓN	Importe 2024
1		3336	63500		RENOVACIÓN AIRE ACONDICIONADO ZONA IMPAR, PATIO DE BUTACAS, VESTÍBULOS, ENTRADA PRINCIPAL Y ESCENARIO DE TEATRO CERVANTES	120.000,00
2		3336	63500		SISTEMA DE AEROTERMIA PARA AGUA CALIENTE	20.000,00
3		3336	63500		SUSTITUCIÓN DE LA ILUMINACIÓN INCANDESCENTE DE LA CAJA ACÚSTICA POR ILUMINACIÓN LED	60.000,00
4		3336	63500		SUSTITUCIÓN DE LOS EQUIPOS DE SONIDO DEL CINE ABIERTO	14.900,00

Renovación aire acondicionado

El actual equipo de aire de la zona impar, patio de butacas, vestíbulos, entrada principal y escenario del Teatro Cervantes data del año 1986, por lo que su rendimiento está llegando al final de su vida útil. Son numerosas las averías, el ruido es muy elevado y conlleva, además, un alto consumo de energía. Con esta inversión se pretende paliar todas estas desventajas así como mejorar la calificación energética del edificio. En el ejercicio 2023 se acometió la primera fase de esta actuación en la zona par y patio central de butacas.

Sistema de aerotermia para agua caliente

Actualmente el agua caliente del Teatro Cervantes viene a través de un sistema de placas solares. Estas placas están dañadas y los costes de reparación son muy elevados. Para su sustitución se ha pensado en un sistema de aerotermia, el cual extrae la energía ambiental contenida en la temperatura del aire (incluso bajo cero) y la transfiere al agua del depósito del termo. Este sistema es de alta eficiencia, consume menos energía que los sistemas tradicionales. Es una energía renovable y no requiere costes de mantenimiento anual.

Sustitución de la iluminación incandescente de la caja acústica por iluminación led

En su compromiso con la sostenibilidad y eficiencia energética, se va a realizar la sustitución en estas dependencias del Teatro Cervantes.

Sustitución de los equipos de sonido del Cine Abierto

La actividad Cine Abierto que se lleva a cabo todos los años en las playas y distritos conlleva el utilizar equipos de sonido portátiles, los cuales están totalmente obsoletos y descatalogados. Se va a proceder a la adquisición de nuevos equipos que permitan mejorar la calidad de estas proyecciones.

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

Datos presupuestarios

Para la determinación del presupuesto de gastos del ejercicio 2024 (resultado de la explotación) se han consignado cantidades similares a las de 2023 en la mayoría de partidas, teniendo en cuenta la cuantía de la aportación municipal para el nuevo ejercicio y la situación actual de los ingresos de taquilla y patrocinios.

	AÑO 2024	AÑO 2023	DIFERENCIA	VARIACIÓN
Aportación municipal transferencias corrientes	5.328.837,07	4.980.944,05	347.893,02	6,98%

Para el ejercicio 2024, y siguiendo con su política de máxima eficiencia en la gestión de los recursos disponibles, esta Sociedad sitúa como uno de sus objetivos fundamentales el equilibrio de los costos con la función y la actividad para la que han sido definidos.

A tal fin se establecen las siguientes cuantías en los **capítulos de gastos del presupuesto 2024** (en comparación con el ejercicio 2023):

PRESUPUESTO 2024 - Comparativa año 2023

CONCEPTO	AÑO 2024	AÑO 2023	DIFERENCIA	VARIACIÓN
Capítulo 1	5.329.000,18	5.011.107,16	317.893,02	6,34%
Capítulo 2	4.005.321,89	4.005.321,89	0	0,00%
Capítulo 4	200.000,00	170.000,00	30.000,00	17,65%
Amortización	230.000,00	230.000,00	0	0,00%
Importe total	9.764.322,07	9.416.429,05	347.893,02	3,69%

Registrándose asimismo los siguientes porcentajes finales de cada uno de estos capítulos de gastos respecto del presupuesto de gasto (resultado de la explotación):

PRESUPUESTO 2024 - Porcentajes por Capítulo

CONCEPTO	AÑO 2024	%
Capítulo 1	5.329.000,18	54,58%
Capítulo 2	4.005.321,89	41,02%
Capítulo 4	200.000,00	2,05%
Amortización	230.000,00	2,36%
Importe total	9.764.322,07	100,00%

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

En un desglose pormenorizado, a nivel de partida de gastos, se observa la siguiente evolución comparativa:

TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES S.A.

PRESUPUESTO 2024-2023 - Comparativa

ESTADO DE GASTOS

2024 - 2023

Partida Económica	Descripción del Gasto	Importe 2024 (€)	Importe 2023 (€)	Diferencia (€)	% Variación
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL				
10100	Retribuciones personal directivo	81.127,33	78.764,40	2.362,93	3,00%
10101	Otras retribuciones de personal directivo	15.421,96	15.671,97	-250,01	-1,60%
13000	Retribuciones personal laboral indefinido	3.203.048,35	3.109.755,68	93.292,67	3,00%
13001	Horas Extraordinarias personal laboral indefinido	43.319,33	42.057,60	1.261,73	3,00%
13100	Retribuciones personal laboral temporal	287.642,30	279.264,37	8.377,93	3,00%
13100	Personal artístico	380.000,00	243.360,00	136.640,00	56,15%
16000	Seguridad Social	1.222.077,49	1.145.869,72	76.207,77	6,65%
16200	Formación y perfeccionamiento del personal	3.140,00	3.140,00	0,00	0,00%
16305	Seguros	52.988,00	52.988,00	0,00	0,00%
16307	Otros gastos sociales	40.235,42	40.235,42	0,00	0,00%
	TOTAL CAPÍTULO 1	5.329.000,18	5.011.107,16	317.893,02	6,34%
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS				
20200	Arrendamientos edificios y otras construcciones	46.299,00	46.299,00	0,00	0,00%
20300	Arrendamientos maquinaria, instal y utillaje	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00%
20400	Arrendamientos material de transporte	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00%
20600	Arrendamientos equipos procesos información	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
20800	Arrendamientos de otro inmovilizado material	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00%
20900	Cánones	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00%
21200	Reparaciones, mantenimiento y conserv edificios	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00%
21300	Reparaciones, mantenimiento y conserv maquinaria	64.000,00	64.000,00	0,00	0,00%
21600	Reparaciones, mantenimiento y conserv equip informatic	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
21900	Reparaciones, mantenimiento y conserv otro inmovil	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
22000	Material de oficina ordinario no inventariable	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00%
22001	Prensa, revistas y otras publicaciones	3.950,00	3.950,00	0,00	0,00%
22002	Material informático no inventariable	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00%
22100	Energía eléctrica	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00%
22101	Agua	8.100,00	8.100,00	0,00	0,00%
22103	Combustibles y carburantes	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
22104	Vestuario	15.695,00	15.695,00	0,00	0,00%
22110	Productos de limpieza y aseo	8.850,00	8.850,00	0,00	0,00%

■	Aumento gastos
■	Reducción gastos

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

22199	Otros suministros	52.000,00	52.000,00	0,00	0,00%
22200	Servicios de telecomunicaciones	43.500,00	43.500,00	0,00	0,00%
22201	Comunicaciones postales	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00%
22204	Servicios de mensajería	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00%
22300	Servicios de transporte	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
22400	Seguros de inmuebles	500,00	500,00	0,00	0,00%
22402	Otros seguros	8.458,00	8.458,00	0,00	0,00%
22502	Impuesto de actividades económicas	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00%
22502	Tasa entrada vehículos	900,00	900,00	0,00	0,00%
22601	Atenciones protocolarias y representativas (Gestión de participantes)	401.950,00	401.950,00	0,00	0,00%
22602	Publicidad y propaganda	301.800,00	301.800,00	0,00	0,00%
22699	Otros gastos diversos	40.000,00	50.000,00	-10.000,00	-20,00%
22700	Servicio de limpieza	158.706,75	150.000,00	8.706,75	5,80%
22701	Servicios de Seguridad	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
22706	Estudio y trabajos técnicos	10.800,00	10.800,00	0,00	0,00%
22799	Otros trabajos realizados por otras empresas y prof.	2.212.851,14	2.211.557,89	1.293,25	0,06%
23010	Diets personal directivo	5.380,00	5.380,00	0,00	0,00%
23020	Diets personal no directivo	3.377,00	3.377,00	0,00	0,00%
23110	Locomoción personal directivo	5.013,00	5.013,00	0,00	0,00%
23120	Locomoción personal no directivo	4.492,00	4.492,00	0,00	0,00%
	TOTAL CAPÍTULO 2	4.005.321,89	4.005.321,89	0,00	0,00%
	Capítulo 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
47900	Subvenciones creación audiovisual	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
47900	Subvenciones al desarrollo	90.000,00	60.000,00	30.000,00	50,00%
48100	Premios	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00%
	TOTAL CAPÍTULO 4	200.000,00	170.000,00	30.000,00	17,65%
	Amortización	230.000,00	230.000,00	0,00	0,00%
	TOTAL GASTOS	9.764.322,07	9.416.429,05	347.893,02	3,69%

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

**PRESUPUESTO
2024**

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

ESTADO DE INGRESOS

2024 -
2023

Partida Económica	Descripción del Ingreso	Importe 2024(€)	Importe 2023 (€)	Diferencia (€)	% Variación
Capítulo 3 TASAS Y OTROS INGRESOS					
34400	Festivales y espectáculos	2.725.485,00	2.725.485,00	0,00	0,00%
36400	Bienes y servicios	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00%
39910	Ingresos eventuales	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
		2.776.485,00	2.776.485,00	0,00	0,00%

Aumento ingresos

Reduc. ingresos

Partida Económica	Descripción del Ingreso	Importe 2024 (€)	Importe 2023 (€)	Diferencia (€)	% Variación
Capítulo 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES					
40101	Transferencias corrientes del Ayuntamiento a sus empresas munic.	5.328.837,07	4.980.944,05	347.893,02	6,98%
42090	Otras subvenciones corrientes de la Administración General	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00%
45080	Otras subvenciones corrientes de las CCAA	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00%
47001	Transferencias corrientes de empresas privadas	1.095.000,00	1.095.000,00	0,00	0,00%
48001	Transf. Corrientes de familias e instituc, sin ánimo de lucro	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
		6.777.837,07	6.429.944,05	347.893,02	5,41%

Partida Económica	Descripción del Ingreso	Importe 2024 (€)	Importe 2023 (€)	Diferencia (€)	% Variación
Capítulo 5 INGRESOS PATRIMONIALES					
59902	Subvenciones de capital traspasadas a resultado	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00%
		210.000,00	210.000,00	0,00	0,00%

	TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS	9.764.322,07	9.416.429,05	347.893,02	3,69%
--	-----------------------------------	--------------	--------------	------------	-------

Como en ejercicios anteriores se prevé el incremento de algunas partidas de gastos durante la fase de gestión presupuestaria gracias a los mayores ingresos observados en el capítulo de patrocinios como consecuencia de las gestiones que actualmente se vienen realizando con distintos patrocinadores potenciales. Ello deberá ayudar a un mayor grado de cumplimiento de los objetivos estatutarios de la Sociedad.

En un análisis más pormenorizado, podemos observar los siguientes **incrementos** en el **Estado de Gastos** más significativos para el ejercicio 2024:

Capítulo I 'Gastos de personal' - 317.893,02 €

Este incremento responde a:

- subida del 3% en el salario base de los trabajadores siguiendo así las medidas retributivas acordadas por el Ministerio de Hacienda y el Proyecto de Ley de Presupuestos Generales del Estado 2023.

MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN	PRESUPUESTO 2024
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.	CÓDIGO:
<p>- Mayor número de contrataciones artísticas (personal artístico), ya que como se ha puesto de manifiesto en los objetivos a alcanzar, la sociedad pretende dar un impulso a la lírica con un mayor número de representaciones.</p> <p>El presupuesto para el ejercicio 2024 de la sociedad Teatro Cervantes de Málaga e Iniciativas Audiovisuales S.A. se presenta equilibrado en ingresos y gastos (resultado de la explotación) por un importe total de 9.764.322,07€.</p>	

Ficha nº

Actuación nº

PLAN ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN					PRESUPUESTO 2024	
EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.					CÓDIGO:	
PARTIDA ECONÓMICA	DESCRIPCIÓN DE LA ACTUACIÓN DE LA INVERSIÓN	IMPORTE	FINANCIACIÓN			
			RECURSOS PROPIOS		RECURSOS AJENOS	
			APLICADO	CUANTÍA	DESCRIPC.	CUANTÍA
63500	RENOVACIÓN AIRE ACONDICIONADO ZONA IMPAR Y PATIO BUTACAS TC	120.000,00			AYTMO.	120.000,00
63500	SISTEMA DE AEROTERMIA	20.000,00			AYTMO.	20.000,00
63500	SUSTITUCIÓN DE LA ILUMINACIÓN INCANDESCENTE DE LA CAJA	60.000,00			AYTMO.	60.000,00
63500	SUSTITUCIÓN EQUIPOS DE SONIDO CINE ABIERTO	14.900,00			AYTMO.	14.900,00
	TOTAL	214.900,00				214.900,00

PLAN CUATRIENAL DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN

PRESUPUESTO 2024

EMPRESA: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CÓDIGO:

DESCRIPCIÓN DE LA INVERSIÓN	AÑO 2024			AÑO 2025			AÑO 2026			AÑO 2027		
	IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN		IMPORTE	FINANCIACIÓN	
		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS		R. PROPIOS	R. AJENOS
RENOVACION AIRE ACONDICIONADO ZONA IMPAR Y PATIO BUTACAS TC	120.000,00		120.000,00									
SISTEMA DE AEROTERMIA	20.000,00		20.000,00									
SUSTITUCIÓN DE LA ILUMINACIÓN INCANDESCENTE DE LA CAJA	60.000,00		60.000,00									
SUSTITUCIÓN EQUIPOS DE SONIDO CINE ABIERTO	14.900,00		14.900,00									
RESTAURACIÓN DE BUTACAS Y SUELO CINE ALBÉNIZ				50.000,00		50.000,00						
NEO ALBENIZ				300.000,00		300.000,00						
RESTAURACIÓN CÚPULA PATIO CAMERINOS T. C.							20.000,00		20.000,00			
RENOVACION EQUIPOS INFORMÁTICOS Y SERVIDORES							30.000,00		30.000,00			
PIANO VERTICAL										18.000,00		18.000,00
MOTORIZACIÓN VARAS CONTRAPESADO										600.000,00		600.000,00
SUMAN	214.900,00		214.900,00	350.000,00		350.000,00	50.000,00		50.000,00	618.000,00		618.000,00

AJUSTES SEC AL PRESUPUESTO 2024

ENTIDAD: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CONCEPTO (Previsión de ajuste a aplicar a los importes de ingresos y gastos)	Importe contemplado en informe de evaluación 2024 (+ / -)	Observaciones
Ingresos a efectos de la Contabilidad Nacional	9.769.222,07	
Importe neto de la cifra de negocios (ajustado)	2.776.485,00	
Trabajos previstos realizar por la empresa en su activo		
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente		
Subvenciones y transferencias corrientes	6.777.837,07	
Ingresos financieros por intereses		
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos excepcionales		
Aportaciones patrimoniales		
Subvenciones de capital previsto recibir	214.900,00	
Gastos a efectos de la Contabilidad Nacional	9.749.222,07	
Aprovisionamientos		
Gastos de personal	5.329.000,18	
Otros gastos de la explotación	3.996.421,89	
Gastos financieros o asimilados	-	
Impuesto de sociedades		
Otros impuestos	8.900,00	
Gastos excepcionales		
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias	214.900,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)		
Aplicación de provisiones		
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas		
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	200000	
Capacidad/necesidad de financiación de la Entidad (SEC)	20.000,00	

(1) Este importe aparecerá como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incremento

REGLA DEL GASTO

ENTIDAD: TEATRO CERVANTES DE MÁLAGA E INICIATIVAS AUDIOVISUALES, S.A.

CONCEPTO	Avance de la liquidación 2023	Presupuesto 2024	Observaciones
Aprovisionamientos			
Gastos de personal	5.030.107,16	5.329.000,18	
Otros gastos de la explotación	8.338.460,24	3.996.421,89	
Impuesto de Sociedades			
Otros impuestos	7.520,07	8.900,00	
Gastos excepcionales			
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias	355.000,00	214.900,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)			
Aplicación de provisiones			
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local			
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	170.000,00	200.000,00	
Empleos no financieros en terminos SEC excepto intereses de la deuda	13.901.087,47	9.749.222,07	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	- 135.020,07	- 143.900,00	7.500,00 € /cada concierto + 8.900,00 que corresponden a
(-) Gastos financiados con fondos finalistas procedentes de la Unión europea o de otras Administraciones Publicas	- 2.085.160,00	- 350.000,00	
Unión Europea			
Estado	- 1.885.160,00	- 200.000,00	
Comunidad Autónoma	-150000	- 150.000,00	
Diputaciones	- 50.000,00		
Otras Administraciones Publicas			
TOTAL DE GASTO COMPUTABLE DEL EJERCICIO	11.680.907,40	9.255.322,07	

(+/-)INCREMENTOS /DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	0
---	---

DETALLE DE AUMENTOS/DISMINUCIONES PERMANENTES DE RECAUDACION POR CAMBIOS NORMATIVOS

Breve descripción del cambio normativo	Importe inc.(+)/disminuc.(-) en ppto. 2014	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(1) Este importe aparecera como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incremento

(2) ajuste a efectos de consolidación hay que descontarlo en la entidad pagadora