

**Pressupost exercici 2019:**

Programa	Aplicació Codi finanç.	Descripció de l'Ingrés	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost Inicial	Drets Reconeguts	Desviació	% execució
	319.0009	Prestacions d'altres serveis a entitats de dins del sector públic <i>CONCEPTE 319 Prestació d'altres serveis</i> <b>ARTICLE 31 PRESTACIÓ DE SERVEIS</b> <b>CAPITOL 3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS</b>	3.513.374,96	0	3.513.374,96 3.513.374,96 3.513.374,96	2.810.310,54 2.810.310,54 2.810.310,54	-703.064,42	80%
	540.0001	Lloguers de béns immobles <i>CONCEPTE 540 Lloguers</i> <b>ARTICLE 54 INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS</b> <b>CAPITOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS</b>	11.000.000,00	0	11.000.000,00 11.000.000,00 11.000.000,00	8.559.144,27 8.559.144,27 8.559.144,27	-2.440.855,73	78%
	600.0001	Alienació de terrenys i béns naturals <i>CONCEPTE 600 Alienació i de terrenys i béns naturals</i> <b>ARTICLE 60 ALIENACIÓ DE TERRENYS I BÉNS NATURALS</b>	7.400.000,00	0	7.400.000,00 7.400.000,00	5.595.500,00 5.595.500,00		
	610.0001	Alienació d'edificis i altres construccions <i>CONCEPTE 610 Alienació i d'edificis i altres construccions</i> <b>ARTICLE 61 ALIENACIÓ DE TERRENYS I BÉNS NATURALS</b> <b>CAPITOL 6 ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS</b>	0,00	0	0,00 0,00 7.400.000,00	5.000.000,00 5.000.000,00 10.595.500,00	3.195.500,00	143%
	830.0019	De la secció pressupostària Despeses Diversos Departament <i>CONCEPTE 830 Aportacions de la Generalitat a fons propis</i> <b>ARTICLE 83 APORT. CAPITAL DE LA GENERALITAT, D'ENTITAT SECTOR</b>	13.242.053,33	0	13.242.053,33 13.242.053,33	13.242.053,33 13.242.053,33		
	842.0001	Aportacions d'ens i corporacions locals a fons propis <i>CONCEPTE 842 Aportacions d'ens i CL a fons propis</i> <b>ARTICLE 84 ALTRES APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONNS PROPIS</b> <b>CAPITOL 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS</b>	13.292.537,67	0	13.292.537,67 13.292.537,67 26.534.591,00	13.292.538,17 13.292.538,17 26.534.591,50	0,50	100%
		<b>ENTITAT 7290 FIRA 2000, S.A.</b>			<b>48.447.965,96</b>	<b>48.499.546,31</b>	<b>51.580,35</b>	<b>100%</b>

Programa	Aplicació Codi finanç.	Descripció de la Despesa	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost Definitiu	Obligacions Reconeguts	Desviació	% execució
641	130.0001	Retribucions bàsiques	233.638,51		233.638,51	654.819,52		
	130.0003	Indemnitzacions <i>CONCEPTE 130 Personal laboral fix</i>	0,00		0,00	0,00		
	131.0001	Retribucions bàsiques <i>CONCEPTE 131 Personal laboral temporal</i>	407.665,51	0	407.665,51	10.967,60		
	132.0001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions <i>CONCEPTE 132 Personal laboral d'alta direcció i assimilat</i> <b>ARTICLE 13 PERSONAL LABORAL</b>	212.661,24	0	212.661,24	35.405,68		
	160.0001	Seguretat Social <i>CONCEPTE 160 Quotes socials</i> <b>ARTICLE 16 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS</b> <b>CAPITOL 1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL</b>	207.750,86	0	207.750,86	158.347,11		
					<b>1.061.716,12</b>	<b>859.539,91</b>	<b>-202.176,21</b>	<b>81%</b>
	200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions <i>CONCEPTE 200 Lloguers i cànon terrenys, béns naturals, edif. i altres construccions</i> <b>ARTICLE 20 LLOGUERS I CÀNONS</b>	566.254,02	0	566.254,02	603.518,43		
	210.0001	Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres <i>CONCEPTE 210 Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres</i>	132.214,21	0	132.214,21	151.583,91		
	213.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material <i>CONCEPTE 213 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material</i> <b>ARTICLE 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ</b>	98.778,92	0	98.778,92	81.291,89		
	220.0001	Material ordinari no inventariable <i>CONCEPTE 220 Material d'oficina</i>	3.450,00	0	3.450,00	1.833,58		
	221.0001	Aigua i Energia <i>CONCEPTE 221 Subministraments</i>	42.902,76	0	42.902,76	16.991,31		
	222.0001	Despeses postals, missatgeria i altres similars <i>CONCEPTE 222 Comunicacions</i>	8.307,00	0	8.307,00	3.199,29		
	224.0001	Despeses d'assegurances <i>CONCEPTE 224 Despeses d'assegurances</i>	24.754,29	0	24.754,29	31.276,35		
	225.0001	Tributs <i>CONCEPTE 225 Tributs</i>	4.656.503,20	0	4.656.503,20	4.523.433,10		
	226.0004	Jurídics i contenciosos	30.000,00			7.710,00		
	226.0007	Publicacions	0,00	0	0,00	546,00		
	226.0089	Altres despeses diverses <i>CONCEPTE 226 Despeses diverses</i>	13.572,78	0	43.572,78	14.511,56		
	227.0001	Neteja i Sanejament	8.017,20			7.983,43		
	227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques <i>CONCEPTE 227 Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques</i>	107.057,30	0	115.074,50	255.232,67		
	228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats <i>CONCEPTE 228 Serveis informàtics</i> <b>ARTICLE 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES</b>	10.000,00	0	10.000,00	22.609,26		
	230.0001	Diètes, locomoció i trasllats <i>CONCEPTE 230 Diètes, locomoció i trasllats</i> <b>ARTICLE 23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI</b> <b>CAPITOL 2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS</b>	3.750,00	0	3.750,00	995,99		
					<b>5.705.561,68</b>	<b>5.708.103,90</b>	<b>2.542,22</b>	<b>100%</b>
	310.0001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	12.035.459,51			14.123.551,77		
	310.0005	Interessos de préstecs de llarg termini dintre del sector públic <i>CONCEPTE 310 Interessos dels préstecs en euros</i> <b>ARTICLE 31 DESPESES FINANCERES DE PRÉSTECES EN EUROS</b> <b>CAPITOL 3 DESPESES FINANCERES</b>	408.465,65	0	12.443.925,16	366.526,87		
					<b>12.443.925,16</b>	<b>14.490.078,64</b>	<b>2.046.153,48</b>	<b>116%</b>
	610.0001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi <i>CONCEPTE 610 Inversions en edificis i altres construccions</i> <b>ARTICLE 61 ALTRES APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONS PROPIS</b> <b>CAPITOL 6 INVERSIONS REALS</b>	3.100.000,00	0	3.100.000,00	919.699,16		
					<b>3.100.000,00</b>	<b>919.699,16</b>	<b>-2.180.300,84</b>	<b>30%</b>
	910.6330	Cancel·lació de préstecs en euros de l'ICF a llarg termini <i>CONCEPTE 910 Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic a llarg termini</i>	4.658.563,86	0	4.658.563,86	4.658.563,86		
	911.0001	Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros del SP o entitats adscrites de la Generalitat a c/t <i>CONCEPTE 911 Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic a curt termini</i>	0,00	0	0,00	16.370,28		
	912.0001	Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic a llarg termini <i>CONCEPTE 912 Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros fora del sector públic a llarg termini</i> <b>ARTICLE 91 AMORTITZACIÓ PRÉSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS</b> <b>CAPITOL 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS</b>	21.478.199,14	0	21.478.199,14	22.353.199,48		
				<b>26.136.763,00</b>	<b>27.028.133,62</b>	<b>891.370,62</b>	<b>103%</b>	
		<b>PROGRAMA 641 ORDENACIÓ I PROMOCIÓ DEL COMERÇ I L'ARTESANIA</b> <b>SERVEI 7290 FIRA 2000, S.A.</b>			<b>48.447.965,96</b>	<b>49.005.555,23</b>	<b>557.589,27</b>	<b>101%</b>
				<b>48.447.965,96</b>	<b>49.005.555,23</b>	<b>557.589,27</b>	<b>101%</b>	

<b>Resultat pressupostari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-506.008,92</b>	<b>-506.008,92</b>
-------------------------------	-------------	-------------	-------------	--------------------	--------------------

### Anàlisi de les desviacions per capítols:

#### **Ingressos**

- (III) Els ingressos per vendes i prestació de serveis s'han reduït lleugerament, degut a la menor facturació de treballs realitzats per tercers.
- (V) Els ingressos patrimonials derivats del lloguer del recinte a Fira de Barcelona, han estat inferiors als consignats pressupostàriament, ja que en el pressupost inicial es va incloure un cànon extra satisfet l'any 2016.
- (VI) Els ingressos per alineació d'inversions reals són superiors al pressupost inicial ja que s'han venut els habitatges del Carrer Ciències que no estaven previstos inicialment.

#### **Despeses**

- (I) Les despeses de personal s'han reduït respecte el pressupost 2017, degut a la reducció del personal abans de finalitzar l'any. Tot i així, durant el 2019 hi hagut increment del 2,5% (2,25% + 0,25% des de juliol) aprovat en la llei de pressupostos, així com l'aprovació del retorn de part de la paga extra de 2013 durant aquest 2019.
- (II) Les despeses corrents, s'han complert segons el previst inicialment, gràcies a la bona gestió de la societat i a una política de contenció de la despesa.
- (III) La desviació en el pressupost de despeses financeres es deu a un error per defecte en la previsió inicial de les dades al pressupost.
- (VII) Les inversions d'aquest any han estat inferiors al pressupost inicial, tot i que Fira 2000, ha mantingut el compromís de les adequacions pactades en el recinte per aquest 2019.

### Càlcul del romanent de tresoreria:

En el quadre següent es mostra el càlcul del romanent de tresoreria al tancament de l'exercici 2019 i 2018:

<b>Concepte</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
1. Efectiu i altres actius líquids de tresoreria	3.066.078,53	3.705.879,83
2. Deutors curt termini pendents de cobrament	1.038.817,05	651.648,99
3. Creditors curt termini pendents de pagament	-2.905.759,59	-2.883.254,95
4. Partides Pendents d'Aplicació	5.545,19	5.545,19
5. Fiances rebudes	-24.987,00	-24.967,00
6. Fiances dipositades	55.911,10	55.911,10
<b>Romanents de tresoreria (1+2-3+4)</b>	<b>1.237.625,28</b>	<b>1.510.763,16</b>

El romanent de tresoreria s'ha calculat d'acord amb la normativa pressupostària i no inclou els deutes pendents de pagament a curt termini amb entitats de crèdit.

**b) Conciliació del resultat pressupostari amb el resultat financer**

<b>Resultat pressupostari</b>	<b>-506.008,92</b>
+ Treballs realitzats per al propi immobilitzat	70.016,44
+ Ingrés venda existències	588.000,00
+ Reversió Provisió deteriorament existències	242.745,99
+ Inversions	919.699,16
+ Amortització de préstecs i crèdits	27.028.133,62
+ Subvencions de capital traspassades al resultat	1.851.892,32
+ Reversió Provisió deteriorament immobilitzat	38.749,09
- Variació d'existències	-832.797,78
- Resultat de la venda immoble	-2.333.590,13
- Alienació d'inversions reals	-10.595.500,00
- Ampliacions de Capital	-26.534.591,50
- Dotacions a les amortitzacions	-13.572.198,95
- Impuesto IS diferit	-910.630,68
<b>Resultat pèrdues i guanys</b>	<b>-24.546.081,34</b>