

Pressupost exercici 2020:

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> ARTICLE 31 PRESTACIÓ DE SERVEIS CAPITOL 3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS	2.831.153,11	0	2.831.153,11	2.856.619,38	25.466,27	101%
	540.0001	Lloguers de béns immobles <i>CONCEPTE 540 Lloguers</i> ARTICLE 54 INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS CAPITOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS	8.505.515,87	0	8.505.515,87	1.563.405,05	-6.942.110,82	18%
	830.0019	De la secció pressupostària Despeses Diversos Departament <i>CONCEPTE 830 Aportacions de la Generalitat a fons propis</i> ARTICLE 83 APORT. CAPITAL DE LA GENERALITAT, D'ENTITAT SECTOR	15.420.113,33	0	15.420.113,33	15.420.113,57		
	842.0001	Aportacions d'ens i corporacions locals a fons propis <i>CONCEPTE 842 Aportacions d'ens i CL a fons propis</i> ARTICLE 84 ALTRES APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONTS PROPIS CAPITOL 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS	22.529.795,24	0	22.529.795,24	22.530.061,87	266,87	100%
	910.0001	Préstecs del sector públic o entitats adscrites de la Generalitat a llarg termini <i>CONCEPTE 910 Préstecs del sector públic o entitats adscrites de la Generalitat a llarg termini</i>	0,00	26.636.763,34	26.636.763,34	26.636.763,34		
	912.0001	Préstecs de fora del sector públic de la Generalitat a llarg termini <i>CONCEPTE 912 Préstecs de fora del sector públic de la Generalitat a llarg termini</i> ARTICLE 91 PRÉSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS CAPITOL 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	38.225.000,00	-26.636.763,34	11.588.236,66	0,00	-11.588.236,66	70%
		ENTITAT 7290 FIRA 2000, S.A.			87.511.577,55	69.006.963,21	-18.504.614,34	79%

Programa	Aplicació Codi finanç.	Descripció de la Despesa	Pressupost		Pressupost Definitiu	Obligacions Reconegudes	Desviació	% execució
			Inicial	Modificacions				
641	130.0001	Retribucions bàsiques CONCEPTE 130 Personal laboral fix	657.378,82			659.358,71		
641	131.0001	Retribucions bàsiques CONCEPTE 131 Personal laboral temporal	40.200,00	1.979,89	659.358,71	659.358,71	0,00	
641	132.0001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions CONCEPTE 132 Personal laboral d'alta direcció i assimilat ARTICLE 13 PERSONAL LABORAL	85.000,00	0	40.200,00	0,00	86.578,61	
				1.578,61	86.578,61	86.578,61		
					786.137,32	745.937,32		
641	160.0001	Seguretat Social CONCEPTE 160 Quotes socials ARTICLE 16 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS CAPITOL 1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL	194.207,98			173.273,78		
				0	194.207,98	173.273,78		
					194.207,98	173.273,78		
					980.345,30	919.211,10	-61.134,20	94%
641	200.0002	Altres lloguers i cànons de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions CONCEPTE 200 Lloguers i cànons terrenys, béns naturals, edif. i altres construccions	620.131,35			605.619,74		
641	202.0002	Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores CONCEPTE 202 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores ARTICLE 20 LLOGUERS I CÀNONS	7.192,10			3.507,74		
				0	620.131,35	605.619,74		
				0	7.192,10	3.507,74		
					627.323,45	609.127,48		
641	210.0001	Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres CONCEPTE 210 Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres	344.858,16			152.342,03		
641	213.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material CONCEPTE 213 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material ARTICLE 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ	84.891,97			60.237,22		
				0	344.858,16	152.342,03		
				0	84.891,97	60.237,22		
					429.750,13	212.579,25		
641	220.0001	Material ordinari no inventariable CONCEPTE 220 Material d'oficina	1.077,01			1.127,90		
641	221.0001	Aigua i Energia CONCEPTE 221 Subministraments	16.689,20	50,89	1.127,90	1.127,90		
641	222.0001	Despeses postals, missatgeria i altres similars CONCEPTE 222 Comunicacions	3.310,28			765,82		
641	224.0001	Despeses d'assegurances CONCEPTE 224 Despeses d'assegurances	37.000,00			28.519,67		
641	225.0001	Tributs CONCEPTE 225 Tributs	4.839.391,09	-11.256,58	4.828.134,51	4.551.987,61		
641	226.0004	Jurídics i contenciosos	19.313,48	-8.298,49		6.308,50		
641	226.0007	Publicacions i edictes als diaris oficials	500,00			0,00		
641	226.0089	Altres despeses diverses CONCEPTE 226 Despeses diverses	7.418,80	8.298,49		15.717,29		
641	227.0001	Neteja i sanejament	7.747,87			7.661,59		
641	227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques CONCEPTE 227 Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	174.235,50	7.176,81	189.160,18	189.073,90		
641	228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats CONCEPTE 228 Serveis informàtics ARTICLE 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES	20.000,00	470,38	20.470,38	20.470,38		
					5.123.124,73	4.826.530,72		
641	230.0001	Dietes, locomoció i trasllats CONCEPTE 230 Dietes, locomoció i trasllats ARTICLE 23 INDEMNITZACIONS PER RAÓ DEL SERVEI CAPITOL 2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS	2.528,55			671,58		
				0	2.528,55	671,58		
					3.750,00	671,58		
					6.183.948,31	5.648.909,03	-535.039,28	91%
641	310.0001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	13.722.852,12			13.344.488,82		
641	310.0005	Interessos de préstecs de llarg termini dintre del sector públic CONCEPTE 310 Interessos dels préstecs en euros ARTICLE 31 DESPESES FINANCERES DE PRÉSTECES EN EUROS CAPITOL 3 DESPESES FINANCERES	388.889,93			277.326,86		
				0	14.111.742,05	13.621.815,68		
					14.111.742,05	13.621.815,68	-489.926,37	97%
641	600.0001	Inversions en terrenys i béns naturals CONCEPTE 600 Inversions en terrenys i béns naturals ARTICLE 60 INVERSIONS REALS	38.225.000,00			0,00		
				0	38.225.000,00	0,00		
					38.225.000,00	0,00		
641	610.0001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi CONCEPTE 610 Inversions en edificis i altres construccions ARTICLE 61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS CAPITOL 6 INVERSIONS REALS	1.000.000,00			773.251,76		
				0	1.000.000,00	773.251,76		
					1.000.000,00	773.251,76	-38.451.748,24	2%
641	910.6330	Cancel·lació de préstecs en euros de l'ICF a llarg termini CONCEPTE 910 Cancel·lació de préstecs en euros del sector públic a llarg termini	4.658.563,86			4.658.563,86		
641	912.0001	Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros d'ens de fora del sector públic de la Generalitat a llarg termini CONCEPTE 912 Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros fora del sector públic a llarg termini ARTICLE 91 AMORTITZACIÓ PRÉSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS CAPITOL 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS	22.353.199,48			22.353.199,48		
					27.011.763,34	27.011.763,34	0,00	100%
					87.512.799,00	47.974.950,91	-39.537.848,09	55%
		PROGRAMA 641 ORDENACIÓ I PROMOCIÓ DEL COMERÇ I L'ARTESANIA SERVEI 7290 FIRA 2000, S.A.						

Resultat pressupostari	0,00	0,00	0,00	21.032.012,30
------------------------	------	------	------	---------------

Anàlisi de les desviacions per capítols:

Ingressos

- (III) Els ingressos per vendes i prestació de serveis han augmentat lleugerament, degut a una major 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 en 6,7 milions d'euros, degut al SARS COV-2 que no ha permès a Fira Barcelona fer front al cànon. L'ajust del cànon obeeix al previst a l'article 6 del Decret Llei 6/2020.
- (IX) Degut a la falta d'obtenció del crèdit amb entitats bancàries, la Generalitat de Catalunya ha fet un préstec a Fira 2000, S.A. per fer front a les inversions futures, mentre no aconsegueixi un préstec bancari.

Despeses

- (I) Les despeses de personal s'han reduït respecte el pressupost, degut a que no s'ha contractat ningú temporalment. Tot i així, durant el 2020 hi hagut increment del 2% segons el decret 3/2020, de data 11 de febrer de 2020, així com l'aprovació del retorn de part de la paga extra de 2013 durant aquest 2020.
- (II) Les despeses corrents de béns i serveis s'han reduït respecte de les previsions 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 una baixada general dels tipus d'interès.
- (VI) Les inversions d'aquest any han estat inferiors al pressupost inicial, ja que encara no s'ha engegat el procés d'expropiació dels terrenys i només ha iniciat l'avantprojecte del nou Pavelló.

Càlcul del romanent de tresoreria:

El romanent de tresoreria al tancament de l'exercici 2020 ha estat el següent:

<u>ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2020</u>	<u>Import</u>
1. Fons líquids de tresoreria	21.350.964
VII. Efectiu i altres actius líquids	21.350.964
2. Drets pendents de cobrament	1.137.466
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.137.466
3. Obligacions pendents de pagament	440.489
III. Deutes a curt termini	0
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	440.489
4. Partides pendents d'aplicació	-5.545
I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)	22.042.396
II. Excés de finançament afectat	26.203.877
III. Saldo de dubtós cobrament	0
IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)	-4.161.481

L'excés de finançament afectat correspon:

Projecte de finançament afectat- Ampliació i renovació dels espais finals	
Ingresos reconeguts en 2020 (cap.IX)	26.636.763,34
Inversions realitzades en 2020 del projecte	432.886,54
Excés de finançament afectat	26.203.876,80

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.



Càlcul del resultat pressupostari:

El resultat pressupostari al tancament de l'exercici 2020 ha estat el següent:

Concepte	Obligacions reconegudes		Resultat
	Drets reconeguts nets	netes	
1. (+) Operacions no financeres (Cap.1 a 7)			
(+ Operacions corrents (Cap. 1 a 5))	4.420.024,43	20.189.935,81	-15.769.911,38
(+ Operacions de capital (Cap. 6 i 7))	0	773.251,76	-773.251,76
2. (+) Operacions financeres (Cap.8)			
(+ Actius financers (Cap. 8))	37.950.175,44	0	37.950.175,44
(+ Passius financers (Cap. 9))	26.636.763,34	27.011.763,34	-375.000,00
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI			21.032.012,30
Desviacions de finançament positives de l'exercici			26.203.876,80
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT			-5.171.864,50

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

Resultat pressupostari	21.032.012
+ Treballs realitzats per al propi immobilitzat	18.328
+ Inversions	773.252
+ Subvencions de capital traspassades al resultat	1.851.892
+ Amortització de préstecs i crèdits	27.011.763
- Ampliacions de Capital	-37.950.175
- Prestec Generalitat	-26.636.763
- Dotacions a les amortitzacions	-13.326.809
- Pèrdues, deteriorament y var. de prov. de op. com.	-53.017
- Impost IS diferit	-8.650
Resultat de pèrdues i guanys	-27.288.167