

Pressupost exercici 2021:

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>	2.831.153,11			0,00		
				-2.830.762,50	390,61	0,00		
	319.0010	Prestacions d'altres serveis a entitats fora del sector públic <i>CONCEPTE 319 Prestació d'altres serveis</i>	0,00			2.837.203,24		
				2.831.153,11	2.831.153,11	2.837.203,24		
		ARTICLE 31 PRESTACIÓ DE SERVEIS			2.831.543,72	2.837.203,24		
		CAPITOL 3 TAXES, VENDA DE BÉNS I SERVEIS I ALTRES INGRESSOS			2.831.543,72	2.837.203,24	5.659,52	100%
	534.0001	Altres ingressos financers <i>CONCEPTE 534 Altres ingressos financers</i>	0,00			240.078,24		
				240.078,24	240.078,24	240.078,24		
		ARTICLE 53 ALTRES INGRESSOS FINANCERS			240.078,24	240.078,24		
	540.0001	Lloguers de béns immobles <i>CONCEPTE 540 Lloguers</i>	8.505.515,87			142.463,04		
				-4.581.634,11	3.923.881,76	142.463,04		
		ARTICLE 54 INGRESSOS PATRIMONIALS NO FINANCERS			3.923.881,76	142.463,04		
		CAPITOL 5 INGRESSOS PATRIMONIALS			4.163.960,00	382.541,28	-3.781.418,72	9%
	830.0019	De la secció pressupostària Despeses Diversos Departament <i>CONCEPTE 830 Aportacions de la Generalitat a fons propis</i>	15.420.113,33			20.420.113,57		
				0,24	15.420.113,57	20.420.113,57		
		ARTICLE 83 APORT. CAPITAL DE LA GENERALITAT, D'ENTITAT SECTOR			15.420.113,57	20.420.113,57		
	842.0001	Aportacions d'ens i corporacions locals a fons propis <i>CONCEPTE 842 Aportacions d'ens i CL a fons propis</i>	22.529.795,24			22.530.061,87		
				266,63	22.530.061,87	22.530.061,87		
		ARTICLE 84 ALTRES APORTACIONS DE CAPITAL I ALTRES FONNS PROPIS			22.530.061,87	22.530.061,87		
		CAPITOL 8 VARIACIÓ D'ACTIUS FINANCERS			37.950.175,44	42.950.175,44	5.000.000,00	113%
	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		
				27.011.763,00	27.011.763,00	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>	38.225.000,00			0,00		
				-22.670.864,61	15.554.135,39	0,00		
		ARTICLE 91 PRÉSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS			42.565.898,39	26.636.763,34		
		CAPITOL 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS			42.565.898,39	26.636.763,34	-15.929.135,05	63%
		ENTITAT 7290 FIRA 2000, S.A.			87.511.577,55	72.806.683,30	-14.704.894,25	83%

Programa	Aplicació Codi finanç.	Descripció de la Despesa	Pressupost Inicial	Modificacions	Pressupost Definitiu	Obligacions Reconegudes	Desviació	% executió
641	130.0001	Retribucions bàsiques CONCEPTE 130 Personal laboral fix	657.378,82	65.772,50	723.151,32	714.355,31		
641	131.0001	Retribucions bàsiques CONCEPTE 131 Personal laboral temporal	40.200,00	-40.200,00	0,00	0,00		
641	132.0001	Retribucions bàsiques i altres remuneracions CONCEPTE 132 Personal laboral d'alta direcció i assimilat	85.000,00	3.434,04	88.434,04	87.480,32		
		ARTICLE 13 PERSONAL LABORAL			811.585,36	801.835,63		
641	160.0001	Seguretat Social CONCEPTE 160 Quotes socials	194.207,98	-184,73	194.023,25	174.494,50		
		ARTICLE 16 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS			194.023,25	174.494,50		
641	173.0001	Despeses socials CONCEPTE 173 Despeses socials	0,00	24.347,56	24.347,56	3.890,00		
		ARTICLE 17 ASSEGURANCES I COTITZACIONS SOCIALS			24.347,56	3.890,00		
		CAPITOL 1 REMUNERACIONS DEL PERSONAL			1.029.956,17	980.220,13	-49.736,04	95%
641	200.0002	Altres lloguers i cànon de terrenys, béns naturals, edificis i altres construccions CONCEPTE 200 Lloguers i cànon terrenys, béns naturals, edif. i altres construccions	620.131,35	-3.470,30	616.661,05	621.946,09		
641	202.0002	Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores CONCEPTE 202 Lloguers d'equips de reprografia i fotocopiadores	7.192,10	-192,10	7.000,00	2.731,77		
		ARTICLE 20 LLOGUERS I CÀNONS			623.661,05	624.677,86		
641	210.0001	Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edificis i altres CONCEPTE 210 Conservació, reparació i manteniment terrenys, béns naturals, edíficis i altres	344.858,16	-172.543,86	172.314,30	147.180,41		
641	213.0001	Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material CONCEPTE 213 Conservació, reparació i manteniment d'altre immobilitzat material	84.891,97	-18.474,44	66.417,53	55.843,44		
		ARTICLE 21 CONSERVACIÓ I REPARACIÓ			238.731,83	203.023,85		
641	220.0001	Material ordinari no inventariable CONCEPTE 220 Material d'oficina	1.077,01	21,54	1.098,55	1.453,08		
641	221.0001	Aigua i Energia CONCEPTE 221 Subministraments	16.689,20	-1.181,58	15.507,62	13.527,73		
641	222.0001	Despeses postals, missatgeria i altres similars CONCEPTE 222 Comunicacions	3.310,28	66,20	3.376,48	381,13		
641	224.0001	Despeses d'assegurances CONCEPTE 224 Despeses d'assegurances	37.000,00	3.000,00	40.000,00	38.277,41		
641	225.0001	Tributs CONCEPTE 225 Tributs	4.839.391,09	-204.944,70	4.634.446,39	4.467.024,05		
641	226.0004	Jurídics i contenciosos	19.313,48	89.554,18	108.867,66	11.045,00		
641	226.0007	Publicacions i edictes als diaris oficials	500,00	5.000,00	5.500,00	0,00		
641	226.0089	Altres despeses diverses CONCEPTE 226 Despeses diverses	7.418,80	781,20	8.200,00	2.756,64		
641	227.0001	Neteja i Sanejament	7.747,87	852,13	8.600,00	8.460,00		
641	227.0089	Altres treballs realitzats per persones físiques o jurídiques CONCEPTE 227 Treballs realitzats per persones físiques o jurídiques	174.235,50	66.338,56	240.574,06	189.934,09		
641	228.0002	Serveis informàtics realitzats per altres entitats CONCEPTE 228 Serveis informàtics	20.000,00	30.000,00	50.000,00	18.752,82		
		ARTICLE 22 MATERIAL, SUBMINISTRAMENT I ALTRES			5.116.170,76	4.751.611,95		
641	230.0001	Dietes, locomoció i trasllats CONCEPTE 230 Dietes, locomoció i trasllats	2.528,55	46.000,21	48.528,76	371,97		
		ARTICLE 23 INDEMNITZACIONS PER RAO DEL SERVEI			48.528,76	371,97		
		CAPITOL 2 DESPESES CORRENTS DE BÉNS I SERVEIS			6.027.092,40	5.579.685,63	-447.406,77	93%
641	310.0001	Interessos d'operacions de tresoreria dels préstecs en euros	13.722.852,12	-1.153.946,86		12.733.025,61		
641	310.0005	Interessos de préstecs de llarg termini dintre del sector públic CONCEPTE 310 Interessos dels préstecs en euros	388.889,93	-10.439,67	12.947.355,52	12.887.857,78		
		ARTICLE 31 DESPESES FINANCERES DE PRÉSTECES EN EUROS			12.947.355,52	12.887.857,78		
		CAPITOL 3 DESPESES FINANCERES			0	12.887.857,78	-59.497,74	100%
641	600.0001	Inversions en terrenys i béns naturals CONCEPTE 600 Inversions en terrenys i béns naturals	38.225.000,00	-158.494,21	38.066.505,79	66.631,54		
		ARTICLE 60 INVERSIONS REALS			38.066.505,79	66.631,54		
641	610.0001	Inversions en edificis i altres construccions per compte propi CONCEPTE 610 Inversions en edificis i altres construccions	1.000.000,00	1.420.000,00	2.420.000,00	0,00		
		ARTICLE 61 INVERSIONS EN EDIFICIS I ALTRES CONSTRUCCIONS			2.420.000,00	0,00		
		CAPITOL 6 INVERSIONS REALS			40.486.505,79	66.631,54	-40.419.874,25	0%
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	119.982,92	4.778.546,78	4.658.563,86		
641	912.0001	Cancel·lació de préstecs i altres crèdits en euros 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	22.353.199,48	-111.078,59	22.242.120,89	22.353.199,48		
		ARTICLE 91 AMORTITZACIÓ PRÉSTECES I ALTRES CRÈDITS EN EUROS			27.020.667,67	27.011.763,34		
		CAPITOL 9 VARIACIÓ DE PASSIUS FINANCERS			27.020.667,67	27.011.763,34	-8.904,33	100%
		PROGRAMA 641 ORDENACIÓ I PROMOCIÓ DEL COMERÇ I L'ARTESANIA			87.511.577,55	46.526.158,42		
		SERVEI 7290 FIRA 2000, S.A.			87.511.577,55	46.526.158,42	-40.985.419,13	53%

Resultat pressupostari	0,00	0,00	0,00	26.280.524,88
-------------------------------	-------------	-------------	-------------	----------------------



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, 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. es va aprovar una quitança del 50% del cànon corresponent a aquest exercici, i que respecte de la quantitat final que es meriti del restant 50% del cànon, queda condicionada al resultat final positiu de l'exercici 2021 de Fira Internacional de Barcelona, i fins un màxim de 4 milions d'euros. Donats els previsibles resultats negatius de Fira de Barcelona l'any 2021 no s'ha meritat cànon.
- (VIII) Aquesta reducció d'ingressos patrimonials ha tingut com a conseqüència una aturada en les inversions de manteniment que Fira2000 realitza en el recinte de Gran Via. Per tal de tornar a posar en marxa el recinte en les millors condicions, la Generalitat va realitzar una aportació addicional de 5.000.000 d'euros a finals de l'any 2021, ja que el recinte ha estat
- (IX) Degut a la falta d'obtenció del crèdit amb entitats bancàries, la Generalitat de Catalunya ha formalitzat un nou reconeixement de deute amb Fira 2000, SA per un import màxim de 26.636.763,34. Aquest reconeixement de deute es va formalitzar

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 2021 hi hagut increment del 0,9% segons el decret 18/2021, de data 27 de juliol de 2021, així com l'aprovació del retorn de part de la paga extra de 2014 durant aquest 2021.
- (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.

Càlcul del romanent de tresoreria:

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

<u>ROMANENT DE TRESORERIA EXERCICI 2021</u>	<u>Import</u>
1. Fons líquids de tresoreria	22.281.647
VII. Efectiu i altres actius líquids	22.281.647
2. Drets pendents de cobrament	26.109.559
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	26.109.559
3. Obligacions pendents de pagament	246.238
III. Deutes a curt termini	0
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	246.238
4. Partides pendents d'aplicació	-5.545
<u>I. Romanent de tresoreria total (1+2-3+4)</u>	<u>48.139.423</u>
II. Excés de finançament afectat	52.774.009
III. Saldo de dubtós cobrament	0
<u>IV. Romanent de tresoreria no afectat = (I-II-III)</u>	<u>-4.634.586</u>

L'excés de finançament afectat correspon:

Projecte de finançament afectat- Ampliació i renovació dels espais finals	
Ingressos reconeguts en 2020 i 2021 (cap.IX)	53.273.527
Inversions realitzades en 2020 i 2021 del projecte	499.518
Excés de finançament afectat	52.774.009

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	Drets reconeguts nets	Obligacions reconegudes netes	Resultat
1. (+) Operacions no financeres (Cap.1 a 7)			
(+) Operacions corrents (Cap. 1 a 5)	3.219.745	19.447.764	-16.228.019
(+) Operacions de capital (Cap. 6 i 7)	0	66.632	-66.632
2. (+) Operacions financeres (Cap.8)			
(+) Actius financers (Cap. 8)	42.950.175	0	42.950.175
(+) Passius financers (Cap. 9)	26.636.763	27.011.763	-375.000
RESULTAT PRESSUPOSTARI DE L'EXERCICI			26.280.525
Desviacions de finançament positives de l'exercici			26.570.132
RESULTAT PRESSUPOSTARI AJUSTAT			-289.607

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

Resultat pressupostari	26.280.525
+ Inversions	66.632
+ Subvencions de capital traspassades al resultat	1.851.892
+ Amortització de préstecs i crèdits	27.011.763
+ Impost IS diferit	92.176
- Ampliacions de Capital	-42.950.175
- Prestec Generalitat	-26.636.763
- Dotacions a les amortitzacions	-13.175.133
Resultat de pèrdues i guanys	-27.459.084