
**EMPRESA MUNICIPAL DE
PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ DE LLOBREGAT**



Ajuntament de Cornellà
de Llobregat

**INFORME ECONÒMIC CORRESPONENT ALS ESTATS FINANCERS A
31 DE DESEMBRE DE 2019**

**Control de Gestió Econòmica
6 de maig de 2020**

INFORME ECONÒMIC CORRESPONENT ALS ESTATS FINANCERS A
31 DE DESEMBRE DE 2019 DE LA EMPRESA MUNICIPAL DE
PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ DE
LLOBREGAT

ÍNDEX

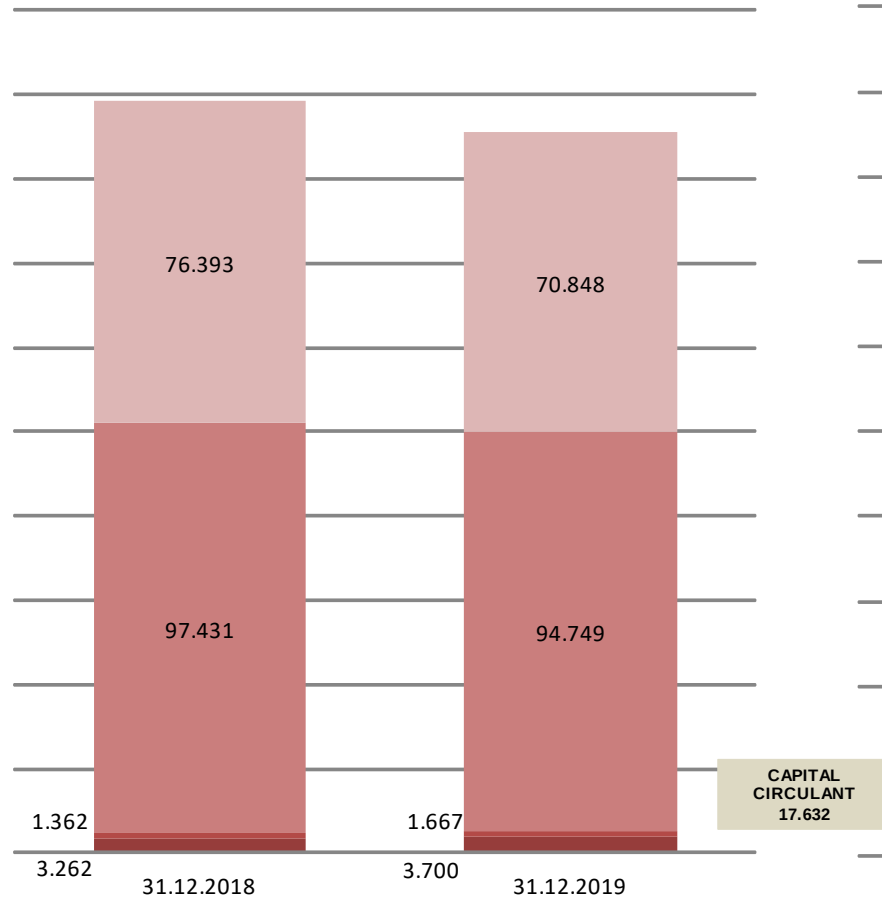
1.- EVOLUCIÓ BALANÇ	Pag. 2
2.- EVOLUCIÓ DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Pag. 4
3.- EVOLUCIÓ RÀTIOS	Pag. 5
4.- INFORME SITUACIÓ ECONÒMICA FINANCERA	Pag. 6
5.- EXECUCIÓ PRESSUPOST	Pag.10
6.- EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST PER AREES	Pag.11
7.- ANÀLISIS DE ELS DESVIACIONS EN L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST	Pag.16
8.- BALANÇ	Pag.23
9.- COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	Pag.24

EVOLUCIÓ BALANÇ DE PROCORNELLÀ

ACTIU	31.12.2019		31.12.2018		VARIACIÓ (2019-2018)
	milers €	%	milers €	%	
ACTIU NO CORRENT	70.848	41,85%	76.393	45,12%	-5.545
Immobilitzat intangible	40	0,02%	39	0,02%	1
Immobilitzat material	37.931	22,41%	38.564	22,78%	-633
Inversions immobiliàries	32.648	19,28%	37.489	22,14%	-4.841
Inversions financeres a llarg termini	229	0,14%	301	0,18%	-72
ACTIU CORRENT	98.449	58,15%	100.693	59,48%	-2.244
Existències	94.749	55,97%	97.431	57,55%	-2.682
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	1.667	0,98%	1.362	0,80%	305
Inversions en empreses del grup i associades	0	0,00%	0	0,00%	0
Inversions financeres a curt termini	365	0,22%	635	0,38%	-270
Periodificacions a curt termini	25	0,01%	45	0,03%	-20
Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.643	0,97%	1.220	0,72%	423
TOTAL ACTIU	169.297	100,00%	177.086	104,60%	-7.789
PASSIU	31.12.2019		31.12.2018		VARIACIÓ (2019-2018)
	milers €	%	milers €	%	
PATRIMONI NET	114.553	67,66%	114.577	67,68%	-24
Capital	9.466	5,59%	9.466	5,59%	0
Prima d'emissió	1.780	1,05%	1.780	1,05%	0
Reserves	38.777	22,90%	38.536	22,76%	241
Resultat de l'exercici	205	0,12%	241	0,14%	-36
Subvencions, donacions i llegats	64.325	38,00%	64.554	38,13%	-229
PASSIU NO CORRENT	33.412	19,74%	40.677	24,03%	-7.265
Deutes a llarg termini	33.399	19,73%	40.664	24,02%	-7.265
Passius per impostos diferits	13	0,01%	13	0,01%	0
PASSIU CORRENT	21.332	12,60%	21.832	12,90%	-500
Provisions a curt termini	1.957	1,16%	1.990	1,18%	-33
Deutes a curt termini	6.257	3,70%	4.533	2,68%	1.724
Deutes amb empreses del grup	1.584	0,94%	2.517	1,49%	-933
Creditors comercials i altres comptes a pagar	11.387	6,73%	12.699	7,50%	-1.312
Periodificacions a curt termini	147	0,09%	93	0,05%	54
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	169.297	100,00%	177.086	104,60%	-7.789
CAPITAL CIRCULANT SENSE EXISTÈNCIES	-17.632	-10,41%	-18.570	-10,49%	938
CAPITAL CIRCULANT	77.117	45,55%	78.861	44,53%	-1.744

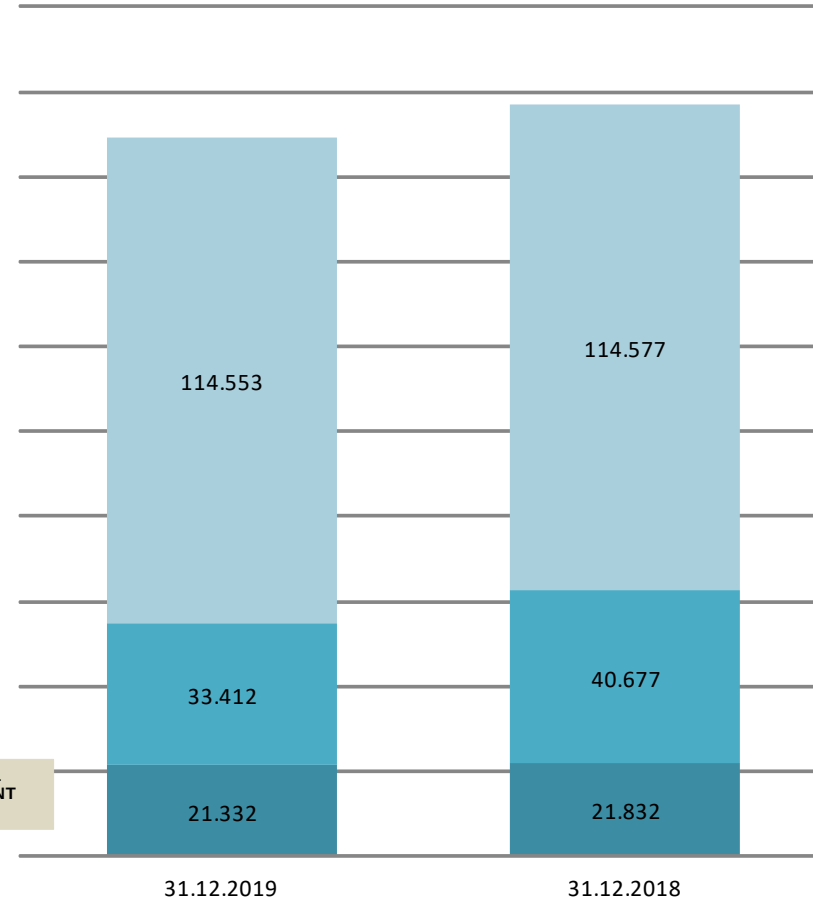
EVOLUCIÓ BALANÇ DE PROCORNELLÀ

ACTIU



- INVERSIONS FINANCERES A CURT TERMINI I EFECTIU
- DEUTORS COMERCIALS
- EXISTÈNCIES
- ACTIU NO CORRENT

PASSIU



- PASSIU CORRENT
- PASSIU NO CORRENT
- PATRIMONI NET

EVOLUCIÓ COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

CONCEPTE	31.12.2019		31.12.2018	
	milers €	%	milers €	%
OPERACIONS CONTINUADES	14.072	100,00%	14.702	100,00%
Import net de la xifra de negocis	10.406	73,95%	6.854	65,82%
Augment d'existències promocions en curs i edificacions	-2.749	-19,54%	802	-2,62%
Treballs realitzats per l'empresa pel immobilitzat	0	0,00%	0	0,00%
Altres ingressos d'explotació	3.488	24,79%	2.812	17,44%
Imputació subvencions d'immobilitzat no financer i altres	2.767	19,66%	3.360	18,13%
Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	139	0,99%	853	0,98%
Altres resultats	21	0,15%	21	0,26%
DESPESES	-13.282	100,00%	-13.791	100,00%
Aprovisionaments	-3.453	26,00%	-4.185	42,49%
Despeses de personal	-4.020	30,27%	-3.676	21,36%
Altres despeses d'explotació	-3.546	26,70%	-3.748	23,91%
Amortització de l'immobilitzat	-1.849	13,92%	-1.947	12,24%
Resultats per deteriorament i perdues de l'immobilitzat	-414	3,12%	-235	
B.A.I.I. (marge d'explotació)	790	5,37%	911	6,20%
RESULTATS FINANCERES	-585	-3,98%	-670	-4,56%
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	205	1,39%	241	1,64%
IMPOST DE SOCIETATS				0,00%
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	205	1,39%	241	1,64%

EVOLUCIÓ RÀTIOS PROCORNELLÀ

CONCEPTE	DESCRIPCIÓ	Desembre 2019	Desembre 2018	VALOR CORRECTE	OBSERVACIONS DESEMBRE 2019
FONTS DE FINANÇAMENT					
Grau d'autonomia	Patrimoni net / total patrimoni net i passiu	67,66%	64,70%		El 67,66% dels recursos estan finançats amb recursos propis.
Grau de dependència	Passiu / total patrimoni net i passiu	32,34%	35,30%		El grau de dependència dels seus creditors és del 32,34%, millora respecte l'exercici anterior.
RÀTIOS DE LIQUIDITAT					
Liquiditat general	Actiu corrent / passiu corrent	4,62	4,61	2,00	Correcte. Malgrat que caldria estudiar el grau de liquiditat de les existències per a conèixer la veritable liquiditat de la societat.
Liquiditat immediata	Realitzable + disponible / passiu corrent	0,17	0,15	1,00	L'empresa no presenta una adequada liquiditat immediata per fer front a l'exigible a curt termini.
Tresoreria o "àcid test"	Disponible / passiu corrent	0,09	0,08	0,30	L'empresa no disposa de recursos de tresoreria suficients per afrontar els deutes a curt termini.
RÀTIOS DE SOLVÈNCIA					
Solvència estricta (existències incloses)	Actiu corrent / passiu corrent	4,62	4,61	>1,50	la solvència està subjecta al grau de liquiditat de les existències.
Solvència estricta (sense existències)	Actiu corrent (sense existències)/ passiu corrent	0,17	0,15	>1,50	Solvència inadequada. El realitzable i el disponible no són suficients per cobrir la totalitat de les obligacions a curt termini.
Garantia	Actiu / passiu exigible	3,09	2,83	>2,00	L' empresa posseeix suficients garanties davant tercers.
Consistència	Actiu no corrent / passiu no corrent	2,12	1,88	2,00	L'empresa ofereix garantia adequada als seus creditors a llarg termini.
Estabilitat	Actiu no corrent / patrimoni net	0,62	0,67	<1,00	L'empresa presenta estabilitat, l'immobilitzat es troba finançat per recursos a llarg termini.
Endeutament	Total deutes / total patrimoni net i passiu	0,32	0,35	Entre 0,5 i 0,6	L'índex d'endeutament es mostra proper a l'òptim, tot i que amb una tendència a l'excés de capitals propis.
Qualitat del deute	Passiu corrent / total deutes	0,39	0,35	<0,50	La qualitat del deute és bona, la majoria presenta venciments a llarg termini.
RÀTIOS DE ROTACIÓ D'ACTIUS					
Rotació de l'actiu no corrent	Vendes / actiu no corrent	14,69%	8,97%	Quant majors són aquests valors més eficient és l'empresa. Es generen més vendes amb menys inversió.	Millora per incrementde vendes, per cada 100 € d' Actiu no corrent ha realitzat 14,69 € de vendes.
Rotació de l'actiu corrent	Vendes / actiu corrent	10,57%	6,81%		Millora per incrementde vendes, per cada 100 € d' Actiu corrent ha realitzat 10,57 € de vendes.
Rotació del Patrimoni net	Vendes / patrimoni net	9,08%	5,98%		Millora per incrementde vendes, per cada 100 € de Patrimoni net ha realitzat 9,08 € de vendes.
Rotació de stocks	Vendes / existències	10,98%	7,03%		Millora per incrementde vendes, per cada 100 € de existències ha realitzat 10,98 € de vendes.
TERMINIS DE PAGAMENT I COBRAMENT					
Termini de cobrament	Realitzable / vendes*nº dies any	39,29	49,68		Disminucióen el nombre mig de dies de tardança en el cobrament de clients.
Termini de pagament	Proveïdors / compres*nº dies any	39,94	70,63		Disminució en el nombre mig de dies de tardança en el pagament als creditors.
ANÀLISIS VENDES					
Expansió vendes	Vendes any n - vendes any n-1 / vendes any n-1	51,82%	-30,19%		Increment de les vendes.
Participació producte / Total vendes	Vendes àrea social / total vendes	23,83%	36,59%		Percentatge de venda àrea social sobre el total de vendes.
	Vendes àrea urbana / total vendes	61,62%	41,34%		Percentatge de venda àrea urbana sobre el total de vendes.
	Vendes àrea econòmica/ total vendes	14,46%	22,07%		Percentatge de venda àrea econòmica sobre el total de vendes.
	Vendes àrea administració/total vendes	0,08%	0,00%		Percentatge de venda àrea administració sobre el total de vendes.
Rendibilitat econòmica	BAII / actiu total	0,47%	0,51%		Per cada 100 € que l'empresa ha mantingut d'inversió en l'actiu ha obtingut 0,47 € de beneficis.
Benefici net sobre vendes	BAII / vendes	7,59%	13,29%		Per cada 100 € de vendes l'empresa ha obtingut 7,59 € de beneficis.
Rendibilitat financera	Benefici net / patrimoni net	0,18%	0,21%		Per cada 100 € de capitals propis l'empresa ha obtingut 0,18 € de beneficis.
Efecte fiscal	Benefici net / BAI	100,00%	100,00%		Empresa bonificada amb el 99% de l'impost de societats.
FONS DE MANIOBRA	Actiu corrent (disponible + exigible *)- passiu corrent *No inclou les existències	-17.632	-18.570		Part de l'actiu circulant es finança amb fons propis, no es disposa dels suficients recursos per afrontar els deutes immediats.

INFORME SITUACIÓ ECONÒMICO-FINANCERA

1.- EVOLUCIÓ DE LES PARTIDES DE BALANÇ

ACTIU

Durant l'exercici 2019 s'ha produït una disminució de 7.789 milers d'euros en el actiu total de l'empresa, que ha passat de 177.086 milers d'euros a 31 de desembre de 2018 a 169.297 milers d'euros a 31 de desembre de 2019, el que representa una disminució del 4,60%. Les variacions s'han produït en les partides següents:

A) Disminucions

- L'immobilitzat material ha disminuït en -633 milers d'euros.
- Les inversions immobiliàries han disminuït en -4.841 milers d'euros.
- Les inversions financeres a llarg termini s'han reduït en -72 milers d'euros.
- La partida d'existències s'ha reduït en -2.682 milers d'euros
- Les inversions financeres a curt termini ha disminuït en -270 milers d'euros.
- Els ajustaments per periodificacions a curt termini s'ha reduït en -20 milers d'euros.
-

B) Increments

- L'immobilitzat intangible s'ha incrementat en 1 miler d'euros.
- La partida de deutors comercials i altres comptes a cobrar s'ha incrementat en 305 milers d'euros.
- La partida d'efectiu i altres actius líquids equivalents s'ha incrementat en 423 milers d'euro

PATRIMONI NET I PASSIU

Com contrapartida, les variacions produïdes en el patrimoni net i el passiu del balanç de l'empresa han estat les següents:

A) Disminucions

- El resultat de l'exercici 2019 ha estat positiu amb un benefici de 205 milers d'euros. L'any passat es van registrar uns guanys de 241 milers d'euros, suposant una reducció de 36 milers d'euros d'un any respecte a l'altre.
- Les subvencions, donacions i llegats s'han reduït en 229 milers d'euros. Els moviments del període han estat els següents:
 - La societat ha rebut de l'Ajuntament de Cornellà subvencions d'explotació per import de 2.965 milers d'euros i una transferència de capital destinada a l'amortització anticipada de préstecs avalats per import de 2.500 milers d'euros.

- La societat ha rebut de la Generalitat de Catalunya subvencions d'explotació per import de 140 milers d'euros i una transferència de capital destinada als habitatges de lloguer Suris (amortització) per import de 15 milers d'euros.
- La societat ha rebut de la Diputació de Barcelona subvencions d'explotació de per import de 93 milers d'euros.
- S'han traspasat a resultats de l'exercici subvencions d'explotació per import de 3.184 milers d'euros.
- S'han traspasat a resultats de l'exercici subvencions de capital per import de 1.835 milers d'euros.
- La dotació del fons d'amortització del Patrimoni en Cessió ha estat de 932 milers d'euros.
- Els deutes a llarg termini s'han reduït en 7.265 milers d'euros.
- Les provisions a curt termini s'han reduït en 33 milers d'euros.
- Els deutes amb empreses del grup s'han reduït en 933 milers d'euros.
- La partida de creditors comercials i altres comptes a pagar han disminuït en 1312 milers d'euros.

B) Increments

- Les reserves voluntàries s'han incrementat en 241 milers d'euros.
- Els deutes a curt termini s'han incrementat en 1.724 milers d'euros.
- Les periodificacions a curt termini s'han incrementat en 54 milers d'euros.

2.- EVOLUCIÓ DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

L'import total dels ingressos durant l'exercici 2019 han estat de 14.658 milers d'euros enfront dels 15.077 milers d'euros de l'exercici 2018.

QUADRE COMPARATIU DELS INGRESSOS DELS L'EXERCICIS 2019 I 2018.

CONCEPTE	DESEMBRE 2019		DESEMBRE 2018	
	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE
Venda e ingressos àrea urbana	4.499	30,70%	1.039	6,89
Ingressos prestació serveis àrees social i econòmica	3.786	25,83%	3.875	25,70
Arrendaments	2.121	14,47%	1.940	12,87
Variació d'existències	-2.667	-18,20%	803	5,33
Subvencions	5.951	40,60%	6.066	40,23
Altres ingressos de gestió	304	2,07%	106	0,70
Ingressos financers	8	0,05%	14	0,09
Resultat venda instruments financers	242	1,65%	883	5,86
Ingressos excepcionals	35	0,24%	34	0,23
Excessos i aplicacions provisions diverses	139	0,95%	309	2,05
Aplicacions per deteriorament elements patrimonials	239	1,63%	9	0,06
TOTALS	14.657	100%	15.078	100,00

L'import total de despeses durant l'exercici 2019 han estat de 14.452 milers d'euros enfront dels 14.837 milers d'euros de l'exercici 2018.

QUADRE COMPARATIU DE LES DESPESES DELS L'EXERCICIS 2019 I 2018

CONCEPTE	DECEMBRE 2019		DECEMBRE 2018	
	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE	MILERS D'EUROS	PERCENTATGE
Compra immobles i terrenys	191	1,32%	11	0,07%
Subministraments - prestació serveis àrees social i econòmica.	2.162	14,96%	1.978	13,33%
Obres urbanització	32	0,22%	442	2,98%
Certificacions i despeses de promocions àrea urbana	627	4,34%	1.131	7,62%
Treballs realitzats per altres empreses	440	3,04%	369	2,49%
Traspàs d'immobilitzat a existències	0	0,00%	0	0,00%
Variació existències	0	0,00%	258	1,74%
Serveis exteriors	3.067	21,22%	3.219	21,70%
Tributs	434	3,00%	364	2,45%
Despeses de personal	4.020	27,82%	3.676	24,78%
Pèrdues crèdits incobrables	77	0,53%	109	0,73%
Despeses financeres	593	4,10%	684	4,61%
Pèrdues venta inversions immobiliàries	656	4,54%	30	0,20%
Despeses excepcionals	14	0,10%	13	0,09%
Dotació amortització	1.850	12,80%	1.947	13,12%
Pèrdues per deteriorament i altres dotacions	207	1,43%	365	2,46%
Pèrdues per deteriorament elements patrimonials	82	0,57%	241	1,62%
TOTALS	14.452	100%	14.837	100,00%

3. - RÀTIOS

El grau d'autonomia de PROCORNELLÀ ha passat del 64,70% en desembre de 2018 al 67,66% a desembre de 2019. El grau de dependència dels seus creditors és d'un 32,30% enfront del 35,30% de desembre de 2018.

El capital circulant de l'empresa o fons de maniobra és negatiu per import de -17.632 milers d'euros, el que suposa un -10,41% del total actiu. (Pel càlcul d'aquesta dada no considerem el valor de les existències, doncs donada la seva tipologia no es un exigible de fàcil venda i per lo tant fàcilment convertibles en recursos líquids.)

L'empresa no presenta adequada liquiditat immediata per fer front a l'exigible a curt termini.

L'actiu corrent, sense existències ascendeix a 3.700 milers d'euros i es compon principalment per: 1.667 milers d'euros de deutors comercials i altres comptes a cobrar, 365 milers d'euros d'inversions financeres a curt termini i 1.643 milers d'euros d'efectiu i altres actius líquids equivalents.

El passiu corrent ascendeix a 21.332 milers d'euros i està compostat principalment per: deutes amb entitats de crèdit i altres passius financers 6.257 milers d'euros, creditors comercials i altres

comptes a pagar 11.387 milers d'euros, deutes amb empreses del grup 1.582 milers d'euros i provisions a curt termini 1.957 milers d'euros.

La rendibilitat econòmica de l'empresa en l'exercici 2019 ha estat del 0,47% empitjorant lleugerament respecte exercici 2018 que va ser del 0,51%..

El benefici net sobre vendes ha estat en l'exercici 2019 del 7,59%, en el 2018 va ser del 13,29%.
La rendibilitat financera de l'empresa en l'exercici 2019 ha estat del 0,18% i en el 2018 va ser del 0,21%..

Les variacions de rendibilitat d'un exercici a un altre són normals en el sector immobiliari al qual pertany l'empresa i és conseqüència del cicle de maduració del producte superior a un any.

EXECUCIÓ PRESSUPOST 2019

A) OPERACIONS CONTINUADES		pressupost 2019	tancament 2019
1.	Import net de la xifra de negocis	16.678.125,00	10.405.664,26
	a) Vendes	16.565.615,00	10.198.192,55
	Àrea SOCIAL	2.103.840,00	2.272.651,29
	Àrea URBANA	13.081.950,00	6.412.363,80
	Àrea ECONÒMICA	1.379.825,00	1.504.577,46
	Àrea ADMINISTRACIÓ		8.600,00
	b) Prestacions de serveis	112.510,00	207.471,71
2.	Variació d'existències de productes acabats i en curs	-9.075.340,00	-2.748.796,16
4.	Aprovisionaments	-2.387.520,00	-3.452.479,42
	a) Consum de mercaderies		-190.827,55
	b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-1.981.320,00	-2.822.526,28
	c) Treballs realitzats per altres empreses	-406.200,00	-439.125,59
5.	Altres ingressos d'explotació	361.000,00	548.101,89
	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	110.000,00	304.142,09
	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	251.000,00	243.959,80
	Ingressos subvencions i programes	251.000,00	243.959,80
6.	Despeses de personal	-3.986.200,00	-4.020.198,87
	a) Sous, salaris i assimilats	-2.939.135,00	-3.010.698,92
	b) Carregues socials	-824.755,00	-843.128,22
	d) Indemnitzacions		-1.359,22
	e) Dietes i transport		-6.181,56
	f) Programes AODL (incl.seg.soc.)	-113.035,00	-102.586,85
	g) Personal eventual	-109.275,00	-56.244,10
7.	Altres despeses d'explotació	-3.364.245,00	-3.545.766,55
	a) Serveis exteriors	-2.807.765,00	-3.067.245,40
	Renting fotocopiadora	-18.670,00	-27.958,58
	Renting aire condicionat		-9.058,06
	Reparació i manteniment	-234.500,00	-514.201,31
	Reparació i manteniment informàtic	-69.400,00	-75.587,62
	Reparació i manteniment còpies	-17.860,00	-14.909,86
	Contractes manteniment	-234.500,00	-320.142,19
	Serveis professionals independents	-60.900,00	-70.716,18
	Primes d'assegurances	-120.870,00	-67.889,39
	Serveis bancaris	-6.560,00	-13.757,86
	Publicitat, propaganda i RRPP	-228.390,00	-237.095,17
	Subministraments	-1.162.490,00	-1.147.928,48
	Altres serveis	-653.625,00	-568.000,70
	b) Tributs	-556.480,00	-434.297,71
	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		-44.223,44
	Perdues crèdits cials incobr.		-76.681,50
	Dotacions provisions		3.878,06
	Aplicacions provisions		28.580,00
8.	Amortització de l'immobilitzat	-1.954.410,00	-1.849.475,22
	Dot.amort. Immob.immaterial	-10.050,00	-24.815,50
	Dot.amort. Immob.material	-1.184.860,00	-1.175.463,96
	Dot.amort. Inv.immob.	-759.500,00	-649.195,76
9.	Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	1.263.890,00	2.767.427,80
11.	Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat		-275.010,23
	a) Deterioraments i pèrdues		138.998,00
	b) Resultat per venda i altres		-414.008,23
11.1	Altres Resultats		20.821,78
A.1)	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-2.464.700,00	-2.149.710,72
12.	Ingressos financers	25.000,00	8.347,70
	b) De valors negociables i altres instruments financers	25.000,00	8.347,70
	b2) En tercers	25.000,00	8.347,70
13.	Despeses financeres	-500.300,00	-593.320,65
	b) Per deutes amb tercers	-500.300,00	-593.320,65
A.2)	RESULTAT FINANCER	-475.300,00	-584.972,95
A.3)	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-2.940.000,00	-2.734.683,67

EXECUCIÓ PRESSUPOST 2019 PER ÀREES

A) OPERACIONS CONTINUADES	ÀREA ADMINISTRACIÓ	ÀREA SOCIAL	ÀREA URBANA	ÀREA ECONÒMICA	TOTAL
1. Import net de la xifra de negociis	8.600,00 €	2.480.123,00 €	6.412.363,80 €	1.504.577,46 €	10.405.664,26 €
a) Vendes	8.600,00 €	2.272.651,29 €	6.412.363,80 €	1.504.577,46 €	10.198.192,55 €
b) Prestacions de serveis		207.471,71 €			207.471,71 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			-2.748.796,16 €		-2.748.796,16 €
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu					
4. Aprovisionaments	-71.514,39 €	-1.316.266,98 €	-1.331.802,08 €	-732.895,97 €	-3.452.479,42 €
a) Consum de mercaderies			-190.827,55 €		-190.827,55 €
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-71.514,39 €	-1.316.266,98 €	-701.848,94 €	-732.895,97 €	-2.822.526,28 €
c) Treballs realitzats per altres empreses			-439.125,59 €		-439.125,59 €
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments					
5. Altres ingressos d'explotació		8.000,00 €	338.204,76 €	201.897,13 €	548.101,89 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			304.142,09 €		304.142,09 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		8.000,00	34.062,67 €	201.897,13 €	243.959,80 €
Ingressos subvencions i programes					
6. Despeses de personal	-885.230,80 €	-1.444.573,63 €	-983.926,18 €	-706.468,26 €	-4.020.198,87 €
a) Sous, salaris i assimilats	-709.828,74 €	-1.067.431,70 €	-763.475,73 €	-469.962,75 €	-3.010.698,22 €
b) Carregues socials	-175.194,16 €	-325.148,72 €	-220.450,45 €	-122.334,89 €	-843.128,22 €
d) Indemnitzacions		-1.359,22 €			-1.359,22 €
e) Dietes i transport	-207,90 €	-4.963,79 €		-1.009,87 €	-6.181,56 €
f) Programa AODL				-102.586,85 €	-102.586,85 €
g) Personal eventual		-45.670,20 €		-10.573,90 €	-56.244,10 €
7. Altres despeses d'explotació	-544.201,53 €	-1.763.592,89 €	-758.615,98 €	-479.356,15 €	-3.545.766,55 €
a) Serveis exteriors	-550.821,99 €	-1.686.717,03 €	-357.239,71 €	-472.466,67 €	-3.067.245,40 €
Renting fotocopiadora	-4.002,78 €	-3.536,46 €	-17.806,32 €	-2.612,72 €	-27.958,28 €
Renting aire condicionat		-9.058,06 €			-9.058,06 €
Reparacions i conservacions	-14.574,94 €	-396.004,24 €	-13.104,94 €	-90.517,19 €	-514.201,31 €
Reparació i manteniment informàtic	-41.344,34 €	-24.618,59 €	-270,20 €	-9.354,49 €	-75.587,62 €
Reparació i manteniment còpies	-7.364,04 €	-2.556,25 €	-1.798,90 €	-3.190,67 €	-14.909,86 €
Contractes manteniment	-34.453,20 €	-197.272,27 €	-5.010,43 €	-83.406,29 €	-320.142,19 €
Serveis professionals independents	-64.764,13 €	-3.552,05 €	-1.950,00 €	-450,00 €	-70.716,18 €
Primes d'assegurances	-12.609,62 €	-13.822,16 €	-32.209,10 €	-9.248,51 €	-67.889,39 €
Serveis bancaris	-95,13 €	-10.577,04 €	-2.479,02 €	-606,67 €	-13.757,86 €
Publicitat, propaganda i RRPP	-65.211,96 €	-90.831,05 €	-4.800,55 €	-76.251,61 €	-237.095,17 €
Subministraments	-49.830,86 €	-904.111,55 €	-8.153,07 €	-185.833,00 €	-1.147.928,48 €
Material d'oficina	-4.183,86 €	-3.436,43 €	-4.090,03 €	-3.912,82 €	-15.623,14 €
Formació personal	-1.077,38 €	-5.963,59 €	-200,00 €	-743,83 €	-7.984,80 €
Correus	-1.364,17 €	-607,50 €			-1.971,67 €
Missatgers	-693,19 €	-42,70 €	-20,55 €	-50,37 €	-806,81 €
Subscripcions	-8.518,42 €	-15.442,64 €		-5.735,29 €	-29.696,35 €
Consell d'administració	-20.265,60 €				-20.265,60 €
Quotes comunitat			-253.643,68 €		-253.643,68 €
Conveni col·laboració	-192.813,32 €				-192.813,32 €
Varis	-27.655,05 €	-5.284,45 €	-11.702,62 €	-553,21 €	-45.195,33 €
Altres serveis	-256.570,99 €	-30.777,31 €	-269.656,88 €	-10.995,52 €	-568.000,70 €
b) Tributs	-1.031,29 €	-1.385,26 €	-424.991,68 €	-6.889,48 €	-434.297,71 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per	7.651,75 €	-75.490,60 €	23.615,41 €		-44.223,44 €
Perdues credits comercials incobrables	7.651,75 €	-75.490,60 €	-8.842,65 €		-76.681,50 €
Dotacions provisions			-206.726,97 €		-206.726,97 €
Aplicacions provisions			239.185,03 €		239.185,03 €
d) Altres despeses de gestió corrent					
8. Amortització de l'immobilitzat	-315.577,55 €	-812.487,32 €	-663.105,86 €	-58.304,49 €	-1.849.475,22 €
Dot.amort. Immob.immaterial	-7.247,66 €	-5.112,43 €	-3.211,47 €	-9.243,94 €	-24.815,50 €
Dot.amort. Immob.material	-308.329,89 €	-807.374,89 €	-10.698,63 €	-49.060,55 €	-1.175.463,96 €
Dot.amort. Inv.immob.			-649.195,76 €		-649.195,76 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	285.328,20 €	686.126,33 €	1.783.218,03 €	12.755,24 €	2.767.427,80 €
10. Excès de provisions					
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat			-275.010,23 €		-275.010,23 €
a) Deterioraments i pèrdues			138.998,00 €		138.998,00 €
b) Resultat per venda i altres			-414.008,23 €		-414.008,23 €
11.1 Altres Resultats	10.830,80 €	488,72 €	6.142,39 €	3.359,87 €	20.821,78 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.511.765,27 €	-2.162.182,77 €	1.778.672,49 €	-254.435,17 €	-2.149.710,72 €
12. Ingressos financers			8.345,28 €	2,42 €	8.347,70 €
b) De valors negociables i altres instruments financers			8.345,28 €	2,42 €	8.347,70 €
13. Despeses financeres	-141.087,29 €		-451.863,52 €	-369,84 €	-593.320,65 €
b) Per deutes amb tercers	-141.087,29 €		-451.863,52 €	-369,84 €	-593.320,65 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-141.087,29 €		-443.518,24 €	-367,42 €	-584.972,95 €
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.652.852,56 €	-2.162.182,77 €	1.335.154,25 €	-254.802,59 €	-2.734.683,67 €
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament		1.815.500,00 €	870.300,00 €	254.200,00 €	2.940.000,00 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-1.652.852,56 €	-346.682,77 €	2.205.454,25 €	-602,59 €	205.316,33 €
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.652.852,56 €	-346.682,77 €	2.205.454,25 €	-602,59 €	205.316,33 €

EXECUCIÓ PRESSUPOST 2019 AREA ADMINISTRACIÓ

A) OPERACIONS CONTINUADES		pressupost 2019	tancament 2019
1.	Import net de la xifra de negocis	3.800,00	8.600,00
a)	Vendes		8.600,00
b)	Prestacions de serveis	3.800,00	
2.	Variació d'existències de productes acabats i en curs		
3.	Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu		
4.	Aprovisionaments	-22.200,00	-71.514,39
a)	Consum de mercaderies		
b)	Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-22.200,00	-71.514,39
	2. Prestació serveis	20.500,00	-22.978,04
	3. Neteja	-30.400,00	-32.077,68
	4. Vigilància	-12.300,00	-16.458,67
c)	Treballs realitzats per altres empreses		
d)	Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments		
5.	Altres ingressos d'explotació		
6.	Despeses de personal	-884.150,00	-885.230,80
a)	Sous, salaris i assimilats	-702.955,00	-709.828,74
b)	Carregues socials	-181.195,00	-175.194,16
e)	Dietes i transport		-207,90
7.	Altres despeses d'explotació	-595.650,00	-544.201,53
a)	Serveis exteriors	-595.650,00	-550.821,99
	Renting fotocopiadora	-3.450,00	-4.002,78
	Reparacions i conservacions	-7.000,00	-14.574,94
	Reparació i manteniment informàtic	-31.500,00	-41.344,34
	Reparació i manteniment còpies	-10.000,00	-7.364,04
	Contractes manteniment	-18.000,00	-34.453,20
	Serveis professionals independents	-50.000,00	-64.764,13
	Primes d'assegurances	-30.500,00	-12.609,62
	Serveis bancaris	-1.600,00	-95,13
	Publicitat, propaganda i RRPP	-60.790,00	-65.211,96
	Subministraments	-50.000,00	-49.830,86
	Material d'oficina	-4.050,00	-4.183,86
	Formació personal	-660,00	-1.077,38
	Correus	-1.500,00	-1.364,17
	Missatgers	-1.500,00	-693,19
	Subscripcions	-25.000,00	-8.518,42
	Consell d'administració	-20.000,00	-20.265,60
	Conveni col·laboració	-230.100,00	-192.813,32
	Varis	-50.000,00	-27.655,05
	Altres serveis	-332.810,00	-256.570,99
b)	Tributs		-1.031,29
c)	Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		7.651,75
	Perduès crèdits cials incobr.		7.651,75
d)	Altres despeses de gestió corrent		
8.	Amortització de l'immobilitzat	-323.300,00	-315.577,55
	Dot.amort. Immob.immaterial	-4.300,00	-7.247,66
	Dot.amort. Immob.material	-319.000,00	-308.329,89
	Dot.amort. Inv.immob.		
9.	Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	339.615,00	285.328,20
10.	Excès de provisions		
11.	Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat		
11.1	Altres Resultats		10.830,80
A.1	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.481.885,00	-1.511.765,27
12.	Ingressos financers	25.000,00	
b)	De valors negociables i altres instruments financers	25.000,00	
13.	Despeses financeres	-157.000,00	-141.087,29
b)	Per deutes amb tercers	-157.000,00	-141.087,29
A.2	RESULTAT FINANCER	-132.000,00	-141.087,29
A.3	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.613.885,00	-1.652.852,56
17.	Ingressos contracte-programa Ajuntament		
A.4	RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-1.613.885,00	-1.652.852,56
A.5	RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.613.885,00	-1.652.852,56

PRESSUPOST DETALL ÀREA SOCIAL 2019

A) OPERACIONS CONTINUADES	PELL	CENTRE CIVIC PELL I LUDOTECA	CAN MERCADER	AUDITORI	TOTAL ÀREA SOCIAL
1. Import net de la xifra de negocis	1.045.726,85 €	32.962,75 €	1.070.885,94 €	330.547,46 €	2.480.123,00 €
a) Vendes	893.753,80 €	32.962,75 €	1.015.387,28 €	330.547,46 €	2.272.651,29 €
b) Prestacions de serveis	151.973,05 €		55.498,66 €		207.471,71 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs					
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu					
4. Aprovisionaments	-434.787,71 €	-141.016,49 €	-306.875,23 €	-433.587,55 €	-1.316.266,98 €
a) Consum de mercaderies					
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-434.787,71 €	-141.016,49 €	-306.875,23 €	-433.587,55 €	-1.316.266,98 €
c) Treballs realitzats per altres empreses					
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments					
5. Altres ingressos d'explotació				8.000,00 €	8.000,00 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici				8.000,00	8.000,00
6. Despeses de personal	-672.416,26 €	-62.624,74 €	-480.863,83 €	-228.668,80 €	-1.444.573,63 €
a) Sous, salaris i assimilats	-495.444,51 €	-47.659,66 €	-359.520,89 €	-164.806,64 €	-1.067.431,70 €
b) Carregues socials	-150.727,05 €	-14.965,08 €	-111.943,98 €	-47.512,61 €	-325.148,72 €
d) Indemnitzacions	-863,84 €		-495,38 €		-1.359,22 €
e) Dietes i transport				-4.963,79 €	-4.963,79 €
g) Personal eventual	-25.380,86 €		-8.903,58 €	-11.385,76 €	-45.670,20 €
7. Altres despeses d'explotació	-988.838,06 €	-11.580,03 €	-498.246,53 €	-264.928,27 €	-1.763.592,89 €
a) Serveis exteriors	-957.820,58 €	-11.580,03 €	-452.388,15 €	-264.928,27 €	-1.686.717,03 €
Renting fotocopiadora	-1.976,34 €		-1.059,60 €	-500,52 €	-3.536,46 €
Renting aire condicionat			-9.058,06 €		-9.058,06 €
Reparacions i conservacions	-178.671,32 €	-860,65 €	-106.660,42 €	-109.811,85 €	-396.004,24 €
Reparació i manteniment informàtic	-3.749,85 €		-428,32 €	-20.440,42 €	-24.618,59 €
Reparació i manteniment còpies	-1.740,41 €	-87,77 €	-728,07 €		-2.556,25 €
Contractes manteniment	-100.644,64 €		-68.926,18 €	-27.701,45 €	-197.272,27 €
Serveis professionals independents	-3.552,05 €				-3.552,05 €
Primes d'assegurances	-8.816,68 €	-37,72 €	-3.266,80 €	-1.700,96 €	-13.822,16 €
Serveis bancaris	-7.178,45 €		-2.212,82 €	-1.185,77 €	-10.577,04 €
Publicitat, propaganda i RRRP	-35.264,72 €	-9.079,33 €	-13.697,54 €	-32.789,46 €	-90.831,05 €
Subministraments	-604.620,62 €	-111,84 €	-240.108,08 €	-59.271,01 €	-904.111,55 €
Material d'oficina	-1.440,37 €	-353,68 €	-1.035,76 €	-606,62 €	-3.436,43 €
Formació personal	-4.335,89 €		-1.027,70 €	-600,00 €	-5.963,59 €
Correus		-607,50 €			-607,50 €
Missatgers				-42,70 €	-42,70 €
Subscripcions	-3.103,62 €		-2.205,36 €	-10.133,66 €	-15.442,64 €
Convenis col·laboració					
Varis	-2.725,62 €	-441,54 €	-1.973,44 €	-143,85 €	-5.284,45 €
Altres serveis	-11.605,50 €	-1.402,72 €	-6.242,26 €	-11.526,83 €	-30.777,31 €
b) Tributs	-826,88 €		-558,38 €		-1.385,26 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	-30.190,60 €		-45.300,00 €		-75.490,60 €
d) Altres despeses de gestió corrent					
8. Amortització de l'immobilitzat	-572.959,33 €	-24.068,04 €	-153.782,06 €	-61.677,89 €	-812.487,32 €
Dot.amort. Immob.immaterial	-1.699,80 €		-2.579,54 €	-833,09 €	-5.112,43 €
Dot.amort. Immob.material	-571.259,53 €	-24.068,04 €	-151.202,52 €	-60.844,80 €	-807.374,89 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	511.868,87 €	22.739,76 €	131.466,84 €	20.050,86 €	686.126,33 €
10. Excès de provisions					
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	-660,28 €		649,00 €	500,00 €	488,72 €
11.1 Altres Resultats	-660,28 €		649,00 €	500,00 €	488,72 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.112.065,92 €	-183.586,79 €	-236.765,87 €	-629.764,19 €	-2.161.694,05 €
12. Ingressos financers					
13. Despeses financeres					
A.2) RESULTAT FINANCER					
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.112.065,92 €	-183.586,79 €	-236.765,87 €	-629.764,19 €	-2.162.182,77 €
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	944.200,00 €	175.000,00 €	236.300,00 €	460.000,00 €	1.815.500,00 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-167.865,92 €	-8.586,79 €	-465,87 €	-169.764,19 €	-346.682,77 €
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-167.865,92 €	-8.586,79 €	-465,87 €	-169.764,19 €	-346.682,77 €

PRESSUPOST DETALL ÀREA URBANA 2019

A) OPERACIONS CONTINUADES	OLH	Pla director Sant Ildefons OHL	GESTIÓ URB I TERRENYS	ENCOMANA SERVEIS I OBRES	GESTIÓ PLANEJAMENT	TOTAL ÀREA URBANA
1. Import net de la xifra de negocis	1.963.264,20 €		4.281.200,00 €	167.899,60 €		6.412.363,80 €
a) Vendes	1.963.264,20 €		4.281.200,00 €	167.899,60 €		6.412.363,80 €
b) Prestacions de serveis						
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-117.968,79 €		-2.995.744,93 €	182.092,19 €	182.825,37 €	-2.748.796,16 €
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu						
4. Aprovisionaments	-347.795,26 €	-44.379,48 €	-308.531,97 €	-381.939,11 €	-249.156,26 €	-1.331.802,08 €
a) Consum de mercaderies			-190.827,55 €			-190.827,55 €
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-38.112,78 €	-19.569,56 €	-32.165,13 €	-375.395,21 €	-236.606,26 €	-701.848,94 €
c) Treballs realitzats per altres empreses	-309.682,48 €	-24.809,92 €	-85.539,29 €	-6.543,90 €	-12.550,00 €	-439.125,59 €
5. Altres ingressos d'explotació	27.451,77 €	30.608,50 €	280.144,49 €			338.204,76 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	23.997,60 €		280.144,49 €			304.142,09 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.454,17	30.608,50				34.062,67 €
6. Despeses de personal	-65.286,18 €	-449.598,44 €		-109.021,85 €	-360.019,71 €	-983.926,18 €
a) Sous, salaris i assimilats	-49.299,11 €	-346.263,71 €		-82.954,61 €	-284.958,30 €	-763.475,73 €
b) Carregues socials	-15.987,07 €	-103.334,73 €		-26.067,24 €	-75.061,41 €	-220.450,45 €
7. Altres despeses d'explotació	-742.994,61 €	-32.386,50 €	-191.519,43 €	208.284,56 €		-758.615,98 €
a) Serveis exteriors	-314.397,71 €	-31.732,00 €	-11.110,00 €			-357.239,71 €
Renting	-16.915,44					-16.915,44 €
Arrendaments		-891,18				-891,18 €
Renting aire condicionat						
Reparacions i conservacions	-4.768,97	-8.335,97				-13.104,94 €
Reparació i manteniment informàtic		-270,20				-270,20 €
Reparació i manteniment còpies		-1.798,90				-1.798,90 €
Contractes manteniment	-4.778,13	-232,30				-5.010,43 €
Serveis professionals independents		-1.950,00				-1.950,00 €
Primes d'assegurances	-32.209,10					-32.209,10 €
Serveis bancaris	-1.811,10	-667,92				-2.479,02 €
Publicitat, propaganda i RRPP		-4.800,55 €				-4.800,55 €
Subministraments		-8.153,07 €				-8.153,07 €
Altres serveis	-253.914,97	-4.631,91	-11.110,00 €			-269.656,88 €
b) Tributs	-415.173,76 €	-654,50 €	-6.842,95 €	-2.320,47 €		-424.991,68 €
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	-13.423,14 €		-173.566,48 €	210.605,03 €		23.615,41 €
Pèrdues crèdits comercials incobrables	-5.206,50 €		-3.636,15			-8.842,65 €
Dotacions provisions	-8.216,64 €		-198.510,33			-206.726,97 €
Aplicacions provisions			28.580,00	210.605,03 €		239.185,03 €
d) Altres despeses de gestió corrent						
8. Amortització de l'immobilitzat	-653.876,99 €	-9.228,87 €				-663.105,86 €
Dot.amort. Immob.immaterial		-3.211,47				-3.211,47 €
Dot.amort. Immob.material	-4.681,23	-6.017,40				-10.698,63 €
Dot.amort. Inv.immob.	-649.195,76					-649.195,76 €
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	31.218,03 €		1.752.000,00 €			1.783.218,03 €
10. Excès de provisions						
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	-275.010,23 €					-275.010,23 €
a) Deterioraments i pèrdues	138.998,00 €					138.998,00 €
b) Resultat per venda i altres	-414.008,23 €					-414.008,23 €
11.1 Altres Resultats	-150,25 €			6.292,64 €		6.142,39 €
12. Ingressos financers	997,04 €	658,24 €	6.690,00 €			8.345,28 €
13. Despeses financeres	-151.012,51 €		-300.851,01 €			-451.863,52 €
A.2) RESULTAT FINANCER	-150.015,47 €	658,24 €	-294.161,01 €			-443.518,24 €
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-331.163,78 €	-504.326,55 €	2.523.387,15 €	73.608,03 €	-426.350,60 €	1.335.154,25 €
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament		500.000,00 €			370.300,00 €	870.300,00 €
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OP.CONTINUADES	-331.163,78 €	-4.326,55 €	2.523.387,15 €	73.608,03 €	-56.050,60 €	2.205.454,25 €
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-331.163,78 €	-4.326,55 €	2.523.387,15 €	73.608,03 €	-56.050,60 €	2.205.454,25 €

PRESSUPOST DETALL ÀREA ECONÒMICA 2019

A)	OPERACIONS CONTINUADES	CENTRE	VIVER	CORNELLÀ CREACIÓ	FIRA	TOTAL ÀREA ECONÒMICA
1.	Import net de la xifra de negocis	518.174,03 €	70.194,96 €	168.972,69 €	747.235,78 €	1.504.577,46 €
	a) Vendes	518.174,03 €	70.194,96 €	168.972,69 €	747.235,78 €	1.504.577,46 €
	b) Prestacions de serveis					
2.	Variació d'existències de productes acabats i en curs					
3.	Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu					
4.	Aprovisionaments	-102.514,41 €	-36.319,66 €	-222.864,62 €	-371.197,28 €	-732.895,97 €
	a) Consum de mercaderies					
	b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-102.514,41 €	-36.319,66 €	-222.864,62 €	-371.197,28 €	-732.895,97 €
5.	Altres ingressos d'explotació	156.897,13 €	20.000,00 €		25.000,00 €	201.897,13 €
	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	156.897,13 €	20.000,00 €		25.000,00 €	201.897,13 €
6.	Despeses de personal	-503.171,76 €	-22.572,00 €		-180.724,50 €	-706.468,26 €
	a) Sous, salaris i assimilats	-305.732,92 €	-31.520,86 €		-132.708,97 €	-469.962,75 €
	b) Carregues socials	-94.245,65 €	8.948,86 €		-37.038,10 €	-122.334,89 €
	e) Dietes i transport	-606,34 €			-403,53 €	-1.009,87 €
	f) Programa AODL	-102.586,85 €				-102.586,85 €
	g) Personal eventual				-10.573,90 €	-10.573,90 €
7.	Altres despeses d'explotació	-160.802,90 €	-48.627,38 €	-16.102,14 €	-253.823,73 €	-479.356,15 €
	a) Serveis exteriors	-154.826,32 €	-47.714,48 €	-16.102,14 €	-253.823,73 €	-472.466,67 €
	Renting fotocopiadora	-1.877,19 €	-735,53 €			-2.612,72 €
	Reparacions i conservacions	-36.845,71 €	-9.916,22 €		-43.755,26 €	-90.517,19 €
	Reparació i manteniment informàtic	-4.350,42 €	-1.488,59 €		-3.515,48 €	-9.354,49 €
	Reparació i manteniment còpies	-2.964,14 €	-226,53 €			-3.190,67 €
	Contractes manteniment	-27.963,65 €	-16.081,94 €		-39.360,70 €	-83.406,29 €
	Serveis professionals independents	-450,00 €				-450,00 €
	Primes d'assegurances	-1.688,14 €	-4.808,40 €		-2.751,97 €	-9.248,51 €
	Serveis bancaris	-113,74 €	-21,78 €		-471,15 €	-606,67 €
	Publicitat, propaganda i RRPP	-8.667,38 €	-117,00 €	-16.102,14 €	-51.365,09 €	-76.251,61 €
	Subministraments	-63.046,63 €	-13.777,50 €		-109.008,87 €	-185.833,00 €
	Material d'oficina	-2.792,90 €	-488,19 €		-631,73 €	-3.912,82 €
	Formació personal	-9,75 €			-734,08 €	-743,83 €
	Correus					
	Missatgers	-16,44 €			-33,93 €	-50,37 €
	Subscripcions	-3.539,82 €			-2.195,47 €	-5.735,29 €
	Varis	-500,41 €	-52,80 €			-553,21 €
	Altres serveis	-6.859,32 €	-540,99 €		-3.595,21 €	-10.995,52 €
	b) Tributs	-5.976,58 €	-912,90 €			-6.889,48 €
	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials					
	d) Altres despeses de gestió corrent					
8.	Amortització de l'immobilitzat	-25.689,56 €	-15.477,95 €		-17.136,98 €	-58.304,49 €
	Dot.amort. Immob.immaterial	-9.243,94 €				-9.243,94 €
	Dot.amort. Immob.material	-16.445,62 €	-15.477,95 €		-17.136,98 €	-49.060,55 €
	Dot.amort. Inv.immob.					
9.	Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	4.628,84 €			8.126,40 €	12.755,24 €
11.1	Altres Resultats	553,85 €	2.806,02 €			3.359,87 €
A.1)	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-111.924,78 €	-29.996,01 €	-69.994,07 €	-42.520,31 €	-254.435,17 €
12.	Ingressos financers				2,42 €	2,42 €
13.	Despeses financeres	-26,32 €			-343,52 €	-369,84 €
A.2)	RESULTAT FINANCER	-26,32 €			-341,10 €	-367,42 €
A.3)	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-111.951,10 €	-29.996,01 €	-69.994,07 €	-42.861,41 €	-254.802,59 €
17.	Ingressos contracte-programa Ajuntament	70.000,00 €	44.200,00 €		140.000,00 €	254.200,00 €
A.4)	RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OP. CONTINUADES	-41.951,10 €	14.203,99 €	-69.994,07 €	97.138,59 €	-602,59 €
A.5)	RESULTAT DE L'EXERCICI	-41.951,10 €	14.203,99 €	-69.994,07 €	97.138,59 €	-602,59 €

ANÀLISIS DESVIACIONS EN L'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST DE L'EXERCICI 2019

L'anàlisi de les desviacions de l'execució del pressupost 2019 s'ha realitzat tenint en compte els quadres de seguiment pressupostari facilitats per l'empresa.

1. - PRESSUPOST D'INGRESSOS

L'import total del ingressos executats ha estat de 14.658 milers d'euros.

1.1. - IMPORT NET DE LA XIFRA DE NEGOCIS

L'import pressupostat, ascendeix a 16.678 milers d'euros i l'import executat ha estat de 10.406 milers d'euros.

1.1.1. - ÀREA SOCIAL

L'import pressupostat ascendeix a 2.213 milers d'euros i l'import executat ha estat de 2.480 milers d'euros.

1.1.1.1. - Instal·lació Parc Esportiu Llobregat

L'import pressupostat ascendeix a 1.133 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.046 milers d'euros

1.1.1.2. - Centre Cívic i Ludoteca

L'import pressupostat ascendeix a 33 milers d'euros i l'import executat ha estat de 33 milers d'euros.

1.1.1.3. - Complex Aquàtic i esportiu Can Mercader

L'import pressupostat ascendeix a 787 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.071 milers d'euros.

1.1.1.4. - Auditori

L'import pressupostat ascendeix a 260 milers d'euros i l'import executat ha estat de 331 milers d'euros.

- Els ingressos per subcontractació i serveis d'explotació de l'auditori han estat de 317 milers d'euros enfront dels 247 milers d'euros pressupostats.
- Els ingressos d'àrees municipals han estat de 13 milers d'euros enfront dels 12 milers d'euros pressupostats.

1.1.2.- ÀREA ECONÒMICA

L'import pressupostat ascendeix a 1.380 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.505 milers d'euros que corresponen a:

1.1.2.1.- Recinte Firal

L'import pressupostat ascendeix a 585 milers d'euros i l'import executat ha estat de 747 milers d'euros.

1.1.2.2.- Centre d'Empreses

Gestió d'espais propis, prestació de serveis i assessoria l'import pressupostat ascendeix a 527 milers d'euros i l'import executat ha estat de 518 milers d'euros.

1.1.2.3.- Viver d'Empreses

L'import pressupostat ascendeix a 76 milers d'euros i l'import executat ha estat de 70 milers d'euros.

1.1.2.4.- Cornellà Creació

L'import pressupostat ascendeix a 191 milers d'euros i l'import executat ha estat de 169 milers d'euros dels quals 26 milers d'euros corresponen a ingressos de tiquets i 143 milers han estat en concepte d' esponsoritzacions.

1.1.3.- ÀREA URBANA

1.1.3.1.- Vendes i prestació de serveis

L'import pressupostat ascendeix a 13.082 milers d'euros i l'import executat ha estat de 6.412 milers d'euros que corresponen a:

- Vendes de terrenys per import de 4.281 milers d'euros.
- Vendes d'immobles per import de 49 milers d'euros.
- Arrendaments per import de 1.914 milers d'euros.
- Prestacions de serveis per import de 168 milers d'euros.

1.1.3.2.- Arrendaments

L'import pressupostat ascendeix a 1.770 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.914 milers d'euros, el detall del mateixos és el següent:

- Lloguer d'aparcaments 1.027 milers d'euros.
- Lloguer d'habitatges 565 milers d'euros
- Lloguer de locals comercials i industrials (Bagaria, Edifici Pisa, ...) 194 milers d'euros
- Lloguer grues-zona blava 128 milers d'euros.

1.2.- VARIACIÓ D'EXISTÈNCIES

S'ha pressupostat unes variacions d'existències negatives de -9.075 milers d'euros l'import executat ha estat molt inferior arribant als -2.749 milers d'euros.

1.3.- INGRESSOS PER SUBVENCIONS D'EXPLOTACIÓ INCORPORADES AL RESULTAT DE L'EXERCICI

L'import pressupostat per subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici era de 251 milers d'euros i l'import executat ha estat de 244 milers d'euros que corresponen a:

- Subvenció Fira Infantil Ajuntament per import de 25 milers d'euros.
- Subvenció Generalitat Oficina local d'habitatges per import de 31 milers d'euros.
- Subvenció Generalitat habitatges de lloguer de Suris (interessos) per import de 3 milers d'euros.
- Subvenció Generalitat AODL (Programa d'agents d'ocupació i desenvolupament local) per import de 91 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona programa Reempresa per import de -10 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona projecte Impuls per import de 20 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona Espais Escènics per import de 8 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona recull d'activitats per import de 9 milers d'euros.
- Subvenció de la Diputació de Barcelona pel conveni CLSE (Centres locals de serveis a empreses) per import de 67 milers d'euros.

L'import pressupostat pel Contracte Programa amb l'Ajuntament era de 2.940 milers d'euros i l'import executat ha estat de 2.940 milers d'euros.

1.4.- INGRESSOS ACCESSORIS I ALTRES DE GESTIÓ CORRENT

L' import pressupostat era de 110 milers d'euros mentre que l'import executat ha estat de 304 milers d'euros. Són ingressos diversos que corresponen l'àrea urbana, concretament a la Gestió urbanística i terrenys i de l'Oficina Local d'Habitatge, arrendament i gestió de venda d'estocs.

1.5.- IMPUTACIÓ AL RESULTAT DE L'EXERCICI DE LES SUBVENCIONS D'IMMOBILITZAT NO FINANCER I ALTRES (SUBVENCIONS DE CAPITAL)

L' import pressupostat era de 1.264 milers d'euros i l'import executat ha estat de 2.767 milers d'euros, que corresponen a:

- Les dotacions a la amortització del patrimoni en cessió procedent del Ajuntament de Cornellà per import de 932 milers d'euros.
- Les subvencions de capital per import de 1.835 milers d'euros, d'aquests destaca la subvenció atorgada per l'ajuntament de Cornellà per la amortització del deute per import de 1.752 milers d'euros.

1.6.- EXCESSOS I APLICACIONS PROVISIONS DIVERSES.

No havia import pressupostat per aquests conceptes, no obstant això, el ingressos executats han estat de 139 milers d'euros.

1.7.- RESULTATS EXTRAORDINARIS

Sense haver cap import pressupostat, els ingressos extraordinaris han estat de 34 milers d'euros i les despeses de 13 milers d'euros, donant doncs un resultat positiu de extraordinaris de 21 milers d'euros.

1.8.- INGRESSOS FINANCERS

S'ha pressupostat un total de 25 milers d'euros mentre que l'import executat ha estat de 8 milers d'euros, els quals provenen en la seva totalitat de valors negociables i altres instruments financers amb tercers.

2.- PRESSUPOST DE DESPESES

L'import executat de les despeses ha estat de 14.837 milers d'euros.

2.1.- APROVISIONAMENTS

L'import pressupostat ascendeix a 2.387 milers d'euros i l'import executat ha estat de 3.452 milers d'euros. El detall per centres de cost és el següent:

2.1.1.- Àrea Urbana

L'import pressupostat ascendeix a 506 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.332 milers d'euros.

2.1.1.1.- Arrendaments d'immobles, oficina local d'habitatge i gestió de venda d'estocs (habitatges, locals i aparcaments)

L'import pressupostat ascendeix a 350 milers d'euros i l'import executat ha estat de 348 milers d'euros.

2.1.1.2.- Pla director Sant Ildefons - OLH

No tenia pressupostat cap import, no obstant l'import executat ha estat de 44 milers d'euros.

2.1.1.3.- Gerència urbanística i terrenys

No tenia pressupostat cap import, no obstant l'import executat ha estat de 308 milers d'euros.

2.1.1.4.- Gestió del planejament.

L'import pressupostat ascendeix a 100 euros i l'import executat ha estat de 249 milers d'euros.

2.1.1.5.- Encomana de serveis i obres.

No tenia pressupostat cap import, no obstant l'import executat ha estat de 382 milers d'euros.

2.1.2.- Àrea Social.

L'import pressupostat ascendeix a 1.194 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.316 milers d'euros. El detall de l'execució és el següent:

- Parc Esportiu Llobregat per import de 435 milers d'euros.
- Centre Cívic i Ludoteca PELL per import de 141 milers d'euros.
- Complex esportiu Can Mercader per import de 307 milers d'euros.
- Auditori per import de 434 milers d'euros.

2.1.3.- Àrea Econòmica

L'import pressupostat ascendeix a 665 milers d'euros i l'import executat ha estat de 732 milers d'euros. El detall de l'execució és el següent:

- Centre d'Empreses per import de 105 milers d'euros.
- Recinte Firal per import de 371 milers d'euros.
- Cornellà Creació per import de 223 milers d'euros.
- Viver d'empreses per import de 36 milers d'euros

2.1.4.- Àrea Administració

L'import pressupostat ascendeix a 22 milers d'euros i l'import executat ha estat de 71 milers d'euros.

2.2.- DESPESES DE PERSONAL

L'import pressupostat ascendeix a 3.986 milers d'euros i l'import executat ha estat de 4.020 milers d'euros.

El detall de l'execució és el següent:

- Sous i Salaris per import de 3.011 milers d'euros.
- Seguretat social per import de 843 milers d'euros.
- Personal eventual per import de 56 milers d'euros.
- Programes AODL (inclosa la seguretat social) 102 milers d'euros.

- Dietes i transports per import de 6 milers d'euros.
- Indemnitzacions per import de 1 milers d'euros

2.3.- SERVEIS EXTERIORS

L'import pressupostat ascendeix a 2.808 milers d'euros i l'import executat ha estat de 3.067 milers d'euros. La diferència, 239 milers d'euros, és deguda a desviacions positives i negatives, les més importants són les següents:

- Reparacions i manteniment, l'import pressupostat ascendeix a 234 milers d'euros i l'import executat ha estat de 514 milers d'euros.
- Contractes de manteniment , l'import pressupostat ascendeix a 234 milers d'euros i l'import executat ha estat de 320 milers d'euros.
- Serveis professionals independents, l'import pressupostat ascendeix a 61 milers d'euros i l'import executat ha estat de 71 milers d'euros.
- Publicitat, propaganda i relacions públiques, l'import pressupostat ascendeix a 228 milers d'euros i l'import executat ha estat de 237 milers d'euros.
- Subministraments, el import pressupostat ascendeix a 1.162 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.148 milers d'euros.
- Dins de l'apartat Altres Serveis destaca el concepte de Conveni col·laboració, del qual, l'import pressupostat era de 232 milers d'euros i l'import executat ha estat de 193 milers d'euros. I el concepte Quotes comunitat on l'import pressupostat era de 300 milers d'euros i l'import executat ha estat de 254 milers d'euros.

2.4.- TRIBUTS

L'import pressupostat ascendeix a 556 milers d'euros i l'import executat ha estat de 434 milers d'euros. Els impostos municipals ascendeixen a 365 milers d'euros (destacant 352 milers d'euros al IBI i 9 milers d'euros al IAE i 4 milers d'euros a plusvàlues), el recàrrec metropolità del transport 65 milers d'euros, altres tributs 2,6 milers d'euros i ajust negatiu d'Iva 0,8 milers d'euros.

2.5.- PERDUES, DETERIORAMENT I VARIACIÓ DE PROVISIONS PER OPERACIONS COMERCIALS

No s'ha pressupostat cap import per aquest concepte, en canvi s'han executat despeses per import de -44 milers d'euros, els quals corresponen -76 milers d'euros a pèrdues per crèdits comercials incobrables i +32 milers d'euros al saldo del deteriorament i altres dotacions realitzades, aquest saldo esta compost per despeses de 206 milers d'euros per

deteriorament i dotacions i per ingressos de 239 milers d'euros dels excessos i aplicacions de provisions.

2.6.- DOTACIONS PER AMORTITZACIÓ D'IMMOBILITZAT

L'import pressupostat ascendeix a 1.954 milers d'euros i l'import executat ha estat de 1.849 milers d'euros.

2.7.- PÈRDUES PER LA VENDA D'INVERSIONS IMMOBILIARIES

No havia import pressupostat per aquests conceptes, no obstant això, el ingressos executats han estat de 242 milers d'euros i unes despeses de 656 milers d'euros donant doncs un saldo negatiu de 404 milers d'euros .

2.8.- DESPESES FINANCERES

Les despeses financeres pressupostades ascendeixen a 500 milers d'euros i les executades han estat de 593 milers d'euros. El detall de l'execució és el següent:

- Interessos deute a curt termini 120 milers d'euros
- Interessos préstecs hipotecaris 140 milers d'euros
- Interessos crèdit Caixa Banc per import de 325 milers d'euros
- Altres despeses financeres 8 milers d'euros.

BALANÇ

ACTIU	Desembre 2019	Desembre 2018	VARIACIÓ	PASSIU	Desembre 2019	Desembre 2018	VARIACIÓ
A. ACTIU NO CORRENT	70.848.415,31 €	76.393.131,33 €	-5.544.716,02 €	A) PATRIMONI NET	114.553.188,84 €	114.577.475,87 €	-24.287,03 €
I. IMMOBILITZAT INTANGIBLE	39.742,47 €	38.976,65 €	765,82 €	A.1) FONDOS PROPIS	50.228.247,91 €	50.022.931,58 €	205.316,33 €
3. PATENTS, L·LICÈNCIES, MARQUES I SIMILARS	5.824,18 €	150,96 €	5.673,22 €	I. CAPITAL	9.466.391,47 €	9.466.391,47 €	
5. APLICACIONS INFORMÀTIQUES	33.918,29 €	38.825,69 €	-4.907,40 €	1. CAPITAL ESCRITURAT	9.466.391,47 €	9.466.391,47 €	
II. IMMOBILITZAT MATERIAL	37.931.419,39 €	38.563.586,67 €	-632.167,28 €	II. PRIMA D'EMISSIÓ	1.780.207,71 €	1.780.207,71 €	
1. CONSTRUCCIONS (EN CESSIÓ)	36.099.074,16 €	37.053.515,16 €	-954.441,00 €	III. RESERVES	38.776.332,40 €	38.535.651,46 €	240.680,94 €
2. INSTAL·LACIONS TÈCNIQUES I ALTRE IMMOBILITZAT MATERIAL	1.384.127,41 €	1.431.962,50 €	-47.835,09 €	1. RESERVA LEGAL I ESTATUTARIA	206.092,31 €	182.024,22 €	24.068,09 €
3. INMOBILITZAT EN CURS I ANTICIPI	448.217,82 €	78.109,01 €	370.108,81 €	2. ALTRES RESERVES	38.570.240,09 €	38.353.627,24 €	216.612,85 €
III. INVERSIONS IMMOBILIÀRIES	32.647.917,37 €	37.489.516,35 €	-4.841.598,98 €	V. RESULTATS D'EXERCICIS ANTERIORS			
1. TERRENYS	7.518.589,35 €	9.065.264,35 €	-1.546.675,00 €	1. REMANENT			
2. CONSTRUCCIONS	25.129.328,02 €	28.424.252,00 €	-3.294.923,98 €	2. RESULTATS EXERCICIS ANTERIORS			
V. INVERSIONS FINANCERES A LLARG TERMINI	229.336,08 €	301.051,66 €	-71.715,58 €	VII. RESULTAT DE L'EXERCICI	205.316,33 €	240.680,94 €	-35.364,61 €
1. INSTRUMENTS DE PATRIMONI							
2. CRÈDITS A EMPRESES	123.000,00 €	173.000,00 €	-50.000,00 €	A.2) AJUTS PER CANVI DE VALOR			
5. ALTRES ACTIUS FINANCERS	106.336,08 €	128.051,66 €	-21.715,58 €	IV. PATRIMONI EN CESSIÓ			
B. ACTIU CORRENT	98.449.059,58 €	100.692.522,70 €	-2.243.463,12 €	A.3) SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS REBUTS	64.324.940,93 €	64.554.544,29 €	-229.603,36 €
II. EXISTÈNCIES	94.748.572,87 €	97.430.575,68 €	-2.682.002,81 €	I. SUBVENCIONS, DONACIONS I LEGATS REBUTS	10.027.206,81 €	9.346.899,42 €	680.307,39 €
1. IMMOBLES				II. PATRIMONI MUNICIPAL DE SÒL I HABITATGE	19.008.295,71 €	19.000.574,88 €	7.720,83 €
2. TERRENYS	84.580.845,05 €	87.199.491,47 €	-2.618.646,42 €	III. PATRIMONI EN CESSIÓ	35.289.438,41 €	36.207.069,99 €	-917.631,58 €
3. PROMOCIONS EN CURS	3.559.402,42 €	3.563.862,37 €	-4.459,95 €	B) PASSIU NO CORRENT	33.411.900,39 €	40.676.666,53 €	-7.264.766,14 €
4. PROMOCIONS TERMINADES	6.543.343,13 €	6.661.311,92 €	-117.968,79 €	II. DEUTES A LLARG TERMINI	33.398.819,71 €	40.663.585,85 €	-7.264.766,14 €
5. DRETS D'EDIFICACIÓ				2. DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	31.745.858,77 €	34.971.906,72 €	-3.226.047,95 €
6. ANTICIPI A PROVEIDORS	64.982,27 €	5.909,92 €	59.072,35 €	5. ALTRES PASSIUS FINANCERS	1.652.960,94 €	5.691.679,13 €	-4.038.718,19 €
III. DEUTORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A COBRAR	1.666.918,71 €	1.362.463,38 €	304.455,33 €	IV. PASSIUS PER IMPOSTOS DIFERITS	13.080,68 €	13.080,68 €	
1. CLIENTS VENDES I PRESTACIÓ DE SERVEIS	885.705,16 €	734.423,29 €	151.281,87 €	C) PASSIU CORRENT	21.332.385,66 €	21.831.511,63 €	-499.125,97 €
2. CLIENTS EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES	234.422,22 €	198.429,86 €	45.992,36 €	II. PROVISIONS A CURT TERMINI	1.957.130,59 €	1.990.264,15 €	-33.133,56 €
3. DEUTORS VARIS	42.171,56 €	6.603,15 €	35.568,41 €	III. DEUTES A CURT TERMINI	6.257.083,21 €	4.532.956,21 €	1.724.127,00 €
6. ALTRES CRÈDITS AMB LES ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	504.619,77 €	423.007,08 €	81.612,69 €	2. DEUTES AMB ENTITATS DE CRÈDIT	1.700.957,76 €	4.136.010,80 €	-2.435.053,04 €
IV. INVERSIONS EN EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES C/P				5. ALTRES PASSIUS FINANCERS	4.556.125,45 €	396.945,41 €	4.159.180,04 €
5. ALTRES ACTIUS FINANCERS				IV. DEUTES AMB EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES A C.T.	1.584.000,00 €	2.516.738,35 €	-932.738,35 €
V. INVERSIONS FINANCERES A C/T	365.758,16 €	634.902,92 €	-269.144,76 €	V. CREDITORS COMERCIALS I ALTRES COMPTES A PAGAR	11.387.315,76 €	12.698.798,04 €	-1.311.482,28 €
2. CRÈDITS A EMPRESES	106.690,00 €	280.104,60 €	-173.414,60 €	1. PROVEIDORS	318.750,63 €	788.709,42 €	-469.958,79 €
5. ALTRES ACTIUS FINANCERS	259.068,16 €	354.798,32 €	-95.730,16 €	2. PROVEIDORS EMPRESES DEL GRUP I ASSOCIADES	37.128,63 €	21.919,97 €	15.208,66 €
VI. PERIODIFICACIONS A C/T	25.043,56 €	44.749,24 €	-19.705,68 €	3. CREDITORS VARIS	855.673,11 €	1.368.419,95 €	-512.746,84 €
VII. EFECTIU I ALTRES ACTIUS LÍQUIDS EQUIVALENTS	1.642.766,28 €	1.219.831,48 €	422.934,80 €	4. PERSONAL (REMUNERACIONS PENDENTS DE PAGAMENT)	83.504,77 €	81.779,54 €	1.725,23 €
1. TRESORERIA	1.642.766,28 €	1.219.831,48 €	422.934,80 €	6. ALTRES DEUTES AMB ADMINISTRACIONS PÚBLIQUES	168.556,78 €	143.008,39 €	25.548,39 €
				7. BESTRETES DE CLIENTS	9.923.701,84 €	10.294.960,77 €	-371.258,93 €
				VI. PERIODIFICACIONS	146.856,10 €	92.754,88 €	54.101,22 €
TOTAL ACTIU	169.297.474,89 €	177.085.654,03 €	-7.788.179,14 €	TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	169.297.474,89 €	177.085.654,03 €	-7.788.179,14 €

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

EMPRESA MUNICIPAL DE PROMOCIÓ SOCIAL URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ, S.A. (PROCORNELLA)

A) OPERACIONS CONTINUADES	2019	2018	variació
1. Import net de la xifra de negoci	10.405.664,26 €	6.853.917,07 €	3.551.747,19 €
Venda terrenys	4.281.200,00 €		4.281.200,00 €
Venda immobles	217.246,26 €	1.038.974,74 €	-821.728,48 €
Venda de serveis Fira, Centre, Auditori, Parc	3.993.300,46 €	3.875.029,97 €	118.270,49 €
Arrendaments	1.913.917,54 €	1.939.912,36 €	-25.994,82 €
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-2.748.796,16 €	802.624,66 €	-3.551.420,82 €
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-3.452.479,42 €	-4.185.284,38 €	732.804,96 €
a) Aprovisionament immobles	-190.827,55 €	-268.992,40 €	78.164,85 €
b) Aprovisionament terrenys, urbanització i obres	-2.821.865,08 €	-3.551.043,40 €	729.178,32 €
c) Treballs realitzats per altres empreses	-439.786,79 €	-369.310,67 €	-70.476,12 €
Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres			
d) aprovisionaments		4.062,09 €	-4.062,09 €
5. Altres ingressos d'explotació	3.488.101,89 €	2.812.004,32 €	676.097,57 €
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	304.142,09 €	105.626,94 €	198.515,15 €
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.183.959,80 €	2.706.377,38 €	477.582,42 €
6. Despeses de personal	-4.020.198,87 €	-3.676.127,40 €	-344.071,47 €
a) Sous, salaris i assimilats	-3.141.437,51 €	-2.898.072,38 €	-243.365,13 €
b) Carregues socials	-878.761,36 €	-778.055,02 €	-100.706,34 €
7. Altres despeses d'explotació	-3.545.766,55 €	-3.748.112,81 €	202.346,26 €
a) Serveis exteriors	-3.067.245,40 €	-3.219.197,19 €	151.951,79 €
b) Tributs	-434.297,71 €	-364.306,08 €	-69.991,63 €
Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions			
c) comercials	-44.223,44 €	-164.609,54 €	120.386,10 €
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.849.475,22 €	-1.947.021,94 €	97.546,72 €
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	2.767.427,80 €	3.360.072,57 €	-592.644,77 €
10. Excès de provisions		- €	- €
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat	-275.010,23 €	617.834,68 €	-892.844,91 €
a) Deterioraments i pèrdues	138.998,00 €	-235.368,00 €	374.366,00 €
b) Resultat per venda i altres	-414.008,23 €	853.202,68 €	-1.267.210,91 €
13. Altres Resultats	20.821,78 €	20.765,30 €	56,48 €
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	790.289,28 €	910.672,07 €	-120.382,79 €
14. Ingressos financers	8.347,70 €	14.140,85 €	-5.793,15 €
b) De valors negociables i altres instruments financers	8.347,70 €	14.140,85 €	-5.793,15 €
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers	8.347,70 €	14.140,85 €	-5.793,15 €
13. Despeses financeres	-593.320,65 €	-684.131,98 €	90.811,33 €
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers	-593.320,65 €	-684.131,98 €	90.811,33 €
18. Deterioraments i resultat per venda d'instruments financers			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
A.2) RESULTAT FINANCER	-584.972,95 €	-669.991,13 €	85.018,18 €
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	205.316,33 €	240.680,94 €	-35.364,61 €
17. Impostos sobre beneficis			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	205.316,33 €	240.680,94 €	-35.364,61 €
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	205.316,33 €	240.680,94 €	-35.364,61 €