



2. Liquidació del pressupost

Memòria de la liquidació del pressupost de l'exercici 2009

1.El Pressupost

El pressupost aprovat per al 2009 en la sessió del Patronat del Museu l'11 de desembre del 2008, va ser de 24.940.000€, modificant l'avantprojecte presentat al Departament de Cultura de la Generalitat de Catalunya per valor de 24.428.684,22€.

Al llarg de l'exercici el pressupost ha estat incrementat en 4.098.442 €, mitjançant aportacions addicionals de les administracions (1.553.000€), la incorporació de romanents de tresoreria d'exercicis anteriors (2.095.442,82€), i per la compra per la compra de l'obra del Ramon Casas, "Escena Taurina" (450.000€), quedant, el pressupost definitiu, en 29.038.488,52€.

Els romanents de tresoreria d'exercicis anteriors s'han destinat al projecte de restauració i consolidació de les cornises de les façanes de l'edifici (1.403.827,11 €); a fer front despesa corrent meritada al 2008 (604.186,81€), i altra despesa d'explotació (87.428€).

El pressupost d'ingressos s'ha executat en un 87%, fins a la xifra de drets reconeguts de 25.168.469,04€. Els capítols que recullen els ingressos propis (cap 3 i 5) han tingut comportaments dispars: el capítol 3 ha superat en un 10% el pressupost definitiu, com a conseqüència de l'augment de vendes de la botiga i la llibreria gràcies a la gran afluència de públic de l'exposició sobre Sorolla, mentre que el capítol 5 d'ingressos patrimonials ha caigut dràsticament en un 64% respecte les previsions inicial. Aquesta sotragada s'explica pels efectes de la crisi en la comercialització dels espais del Museu, i l'incompliment de les expectatives dipositades en el lloguer de les bastides instal·lades a la façana per a fins publicitaris.

El desenvolupament del pressupost de despesa ha estat de 24.170.359,18€, que representa un 83% del pressupost definitiu. Els capítols de despesa de personal i de béns i serveis han tingut una execució del 96 % i el 89% respectivament. El capítol d'inversions reals ha estat un 25% menor, com a conseqüència, principalment, que l'execució d'una bona part de les obres del projecte de reforma de les cornises es farà al 2010. El capítol 3 i 9 han tingut un nivell d'execució del 40% i el 55% per dos motius: la caiguda del tipus d'interès, i pel pagament en data 1 de gener del 2010 de la quota corresponent al quart trimestre del 2009 (1.741.575€) d'una part del deute bancari a curt termini.

De la diferència entre els drets i les obligacions reconegudes s'obté el resultat pressupostari, que és de 998.109,86€. El resultat pressupostari, un cop realitzats els ajustaments per diferències temporals i per la incorporació de romanents de tresoreria d'exercicis anterior, és de 584.665,29 euros.

El detall de les partides s'adjunta en els annexos de la liquidació del pressupost.

Resultat pressupostari 2009	31.12.2009
I. Pressupost d'ingressos	25.168.469,04 €
II. Pressupost de despesa	- 24.170.359,18 €
III. Resultat pressupostari sense ajustaments	998.109,86 €
IV. Ajustaments:	
1. Incorporació romanents d'exercicis anteriors	604.186,81 €
2. Aportacions de capital de caràcter finalista	- 1.047.300,62 €
4. Factures pressupost 2009 pendents de rebre a 31.12.2009	- 586.720,59 €
5. Romanent de crèdit d'inversió	- 149.610,17 €
6. Altres ingressos finalistes	- 30.000,00 €
7. Incorporació romanents líquids de tresoreria	796.000,00 €
V. Resultat pressupostari ajustat (III+1-3-4)	584.665,29 €