

## 1.- INTRODUCCIÓ, OBJECTE I ACTIVITATS

### Introducció

La Fundació per al Suport i la Promoció de l'Esport Balear (Illesport), es va constituir el 22 de abril de 2002, per iniciativa del Govern Balear.

El dia 1 de desembre de 2012 es va publicar en el BOIB nº 179, l'acord del Consell de Govern de 30 de novembre de 2012 pel qual es ratifica l'acord d'extinció del Consorci Escola Balear de l'Esport (EBE) i la seva integració dins la Fundació Illesport.

El dia 22 de novembre de 2012, es va publicar en el BOIB núm. 173, la Resolució per la qual s'ordena la publicació de la modificació dels estatuts de la Fundació per al Suport i la Promoció de l'Esport Balear, Illesport, que inclou el canvi de domicili i de denominació, i passa a ser Fundació per a l'Esport Balear (en endavant Fundació).

El seu domicili fiscal es carrer Uruguai, s/n 07010 Palma de Mallorca.

### Objecte

La Fundació, té entre d'altres objectius la promoció i el desenvolupament de l'esport balear, individual i col·lectiu, d'alt nivell i de tecnificació.

A més desenvolupa la impartició de la docència en el camp de l'esport, la formació dels esportistes i fomenta la investigació científica i tècnica al servei d'aquests estudis, a més d'organitzar i desenvolupar els treballs per a l'assoliment del rendiment esportiu a les Illes Balears, així com l'impuls de les àrees relatives a la valoració de la condició biològica, funcional i psicològica de l'esportista balear i la gestió d'instal·lacions esportives.

De la mateixa manera promou la imatge esportiva de les Illes Balears o dels seus esportistes.

Entre d'altres desenvoluparà a títol orientatiu, les següents activitats:

- a) Promoure i desenvolupar l'esport balear, individual i col·lectiu, d'alt nivell.
- b) Promocionar la imatge esportiva de les Illes Balears o dels seus esportistes i clubs esportius.
- c) Posar a disposició dels esportistes que tinguin aptituds per aconseguir un alt rendiment esportiu tots els mitjans materials, humans, tècnics, científics i la seva aplicació, per aconseguir alts nivells en les grans competicions esportives.
- d) Ser el centre docent de l'administració esportiva de la comunitat autònoma de les Illes Balears amb les competències per impartir i autoritzar l'ensenyament i la formació esportiva, sense perjudici de les competències que, en matèria d'ensenyament reglat corresponguin a la conselleria corresponent.



- e) Compartir la responsabilitat i el control de la tecnificació esportiva amb la conselleria del Govern de les Illes Balears competent en matèria d'esports, i la seva gestió és conjunta amb les federacions autonòmiques implicades en programes esportius de tecnificació i alt rendiment esportiu.
- f) Supervisar conjuntament amb la conselleria del Govern de les Illes Balears competent en matèria d'esports l'aplicació dels plans i programes esportius, desenvolupant segments com esport i dona i esport i discapacitat.
- g) Formació del personal tècnic esportiu.
- h) Impulsar la investigació científica i tècnica relacionada amb l'activitat física i l'esport, i també el seu desenvolupament tecnològic, d'acord amb l'evolució europea i mundial en aquest camp.
- i) Promoure la investigació i l'especialització en el camp de la medicina esportiva.
- j) Promoure i desenvolupar el voluntariat esportiu.
- k) Prestar una formació esportiva integral i especialitzada destinada a les persones amb discapacitat.
- l) Aconseguir recursos per destinar-los a programes d'atenció, suport, investigació i innovació en matèria d'esports.
- m) Tenir i mantenir un fons documental i bibliotecari que recolzi la difusió i la investigació esportiva.
- n) Tenir i mantenir un centre que promogui i doni a conèixer els èxits de l'esport balear, mitjançant la figura d'un museu i/o centre de interpretació de l'esport.
- o) Dur a terme actuacions derivades de l'execució de la normativa vigent en matèria d'esports que li encarregui qualsevol institució pública de les Illes Balears.
- p) Qualsevol altra relacionada amb les finalitats esmentades que acordi el Patronat.

### **Activitats**

Les activitats pròpies de la Fundació es resumeixen en les 2 següents àrees:

- Àrea Escola Balear de l'Esport
- Àrea Promoció i Patrocini

L'Àrea Escola Balear de l'Esport engloba el següent:

- Activitat de tecnificació dels programes esportius.
- Centre de suport científic al rendiment de l'esportista (CSUCRE).
- Residència Reina Sofía.

- Conveni Consell de Menorca, per desenvolupar accions de suport als programes de tecnificació a Menorca.
- Campus de estiu.
- Centre d'interpretació de l'esport de les Illes Balears.
- Institut d'Ensenyament Secundari CTEIB.
- La formació no reglada mitjançant cursos i jornades organitzades per la Fundació.
- La formació del bloc comú de les activitats formatives de modalitats esportives en període transitori.
- L'autorització de les accions formatives de modalitats esportives en període transitori.

L'activitat de Promoció i Patrocini engloba:

- Suport tècnic de promoció i patrocini de les ajudes a esportistes individuals, clubs i esdeveniments.
- Esport i integració (voluntariat, esport i dona, esport i discapacitat...)

### **Perspectiva de gènere**

En els processos de selecció de personal per a la Fundació es procurarà acomplir el principi de representació equilibrada entre homes (60-40%). En el cas que això no sigui possible es justificaran els motius a cada expedient de contractació.

La Comissió d'Esport i integració de la Fundació té tres àmbits d'actuació: l'esport com a eina d'integració social, donar suport a l'esport adaptat i promocionar l'esport femení. En aquest sentit col·labora amb la gestió tècnica d'una convocatòria de subvencions de la Conselleria de Cultura, Participació i Esports amb cofinançament de la Conselleria de Serveis Socials i Cooperació que té entre els seus objectes ajudar econòmicament les dones residents a les Illes que facin formació tècnica esportiva. Mitjançant la Comissió esmentada, la Fundació subvencionarà dos projectes de pre-tecnificació esportiva específicament femenina: rugbi i taekwondo.

El que es pretén a través de l'acord amb les Federacions de rugbi i taekwondo és crear un programa de pretecnificació femenina que mitjançant diverses concentracions facilita una millora significativa en la qualificació tècnica, física i psicològica de les esportistes que practiquen aquests esports a les Illes Balears.

S'espera poder signar altres acords amb més federacions per tal d'impulsar els programes de pretecnificació femenina.

La Fundació realitzarà un acte simbòlic el Dia Internacional de la dona, per tal de donar suport i visualitzar a les dones esportistes.

A totes les accions que realitza la Fundació sempre es té en compte la perspectiva de gènere.

## 2. OBJECTIUS DE L'EXERCICI

A l'Àrea de Promoció i Patrocini:

Donar suport tècnic a la Direcció General d'Esports amb el desenvolupament de les convocatòries d'ajudes per a equips de les illes que competeixen en categories nacionals, als esportistes d'alt nivell de les Illes Balears, per a entitats sense ànim de lucre que duguin a terme accions per a promoure la integració social mitjançant l'esport i a esdeveniments esportius a les Illes Balears que tinguin una repercussió mediàtica i un retorn de la imatge de les Illes Balears.

A l'Àrea Escola Balear de l'Esport:

Donar suport als programes de tecnificació i rendiment esportiu per tal d'aconseguir una millora en la qualificació i projecció dels esportistes balears abans de l'alt nivell.

Donar suport a la formació a tècnics, esportistes i altres, en l'àmbit de l'ensenyament professional.

Donar suport a la investigació relacionada amb el món esportiu.

## 3. PRESSUPOST DE DESPESES

### Capítol 1 – Despeses de personal

L'estimació de despeses per conceptes és la següent:

Concepte	2018	2019
Sous i salaris	2.207.556	2.036.472
Seguretat Social	706.847	662.351
Formació i acció social	-	-
Becaris/becàries i assimilats	-	-
Altres	-	-
<b>Total</b>	<b>2.914.403</b>	<b>2.698.823</b>

La plantilla pressupostada per l'any 2018 ha estat de 102 persones i per l'any 2019 s'ha pressupostat per 90 persones.

La plantilla ha disminuït en 12 persones degut a que durant el 2018 estava pressupostat 8 persones del programa SOIB Joves Qualificats Sector Públic 2017 i varen acabar contracte a mitjans de desembre de l'any 2018 i que 4 treballadors amb contractes regulats pel Reial Decret 1006/1985 han acabat i no es preveu que aquestes places s'ocupin.

S'estan fent passes per modificar la RLT de l'empresa. Una de les necessitats de l'empresa es modificar places que estan sense ocupar i substituir-les per places que es consideren necessàries. La quantitat total d'aquestes places és de 125.373 €. Per això, aquesta quantitat està reservada al capítol 2 i, en el cas que finalment es facin aquestes modificacions, es traspassaria aquesta quantitat al capítol 1.

En l'any 2018, el capítol de personal va quedar en 2.914.403 €. En aquest any la partida disminueix en 215.580 € quedant en 2.698.823 €.

Les modificacions que es donen en el 2019, respecte a l'any 2018 en aquest apartat són les següents:

- A mitjans de desembre varen acabar els 8 contractes del programa SOIB Joves Qualificats Sector Públic 2017. Això ha suposat uns 153.183 € menys en aquesta partida.
- S'ha tingut en compte l'increment salarial que es va fer a l'any 2018. Per tant, hi ha un increment a l'any 2019 d'un 1,75% en relació al pressupost inicial de l'any 2018. Això suposa uns 44.390 € més per l'any 2019.
- Els 4 treballadors amb contractes regulats pel Reial Decret 1006/1985 que han acabat i que no es preveu que la plaça es cobreixi suposa una menor despesa d'uns 106.787 €.

El desglossament del pressupost de capítol 1, distingint, d'una banda, la despesa associada a la plantilla dotada per categories i, d'altra, la resta de depeses no associades directament amb places pressupostàriament dotades, es el següent:

Categoria	Número de places		Import 2019
	Ocupades	Dotades	
Alta direcció	3	3	195.879
Administració	19	22	782.815
Tècnics	52	62	1.659.515
Operaris i subalterns	3	3	60.614
<b>Total pressupost places dotades</b>	<b>77</b>	<b>90</b>	<b>2.698.823</b>
<b>Total altres despeses</b>			
<b>Total capítol 1</b>	<b>77</b>	<b>90</b>	<b>2.698.823</b>

## Capítol 2 - Despeses corrents en béns i serveis

L'estimació de despeses per conceptes és la següent:

Concepte	2018	2019
Aprovisionaments	-	-
Arrendaments	2.000	1.000
Reparacions i manteniment	56.000	30.000
Subministraments	168.034	139.230
Comunicacions	11.700	9.200
Serveis Generals	677.065	633.800
Publicitat i propaganda	600	1.000
Assessories	10.000	38.500
Tributs	1.000	500
Altres	74.780	176.973
<b>Total</b>	<b>1.001.179</b>	<b>1.030.203</b>

La partida de reparacions compren el manteniment de la residència Reina Sofia per als esportistes del centre de tecnificació, del centre metge, d'instal·lacions esportives, vehicles...

L'apartat de subministrament i comunicacions, comprèn material d'oficina, subministrament diversos (combustible, aigua, electricitat, telèfon, butà), material de neteja, material mèdic no inventariable, material esportiu.

L'apartat serveis generals fa referència a transports de mercaderies, serveis de prevenció, transports d'autocar per als esportistes dels diferents programes de tecnificació, menjador i viatges (dels diferents programes de tecnificació i dels diferents cursos de formació, titulació i campus d'estiu), professors i monitors d'aquests cursos, representació, servei de neteja, de vigilància, de bugaderia i de menjador de la Residència Reina Sofia, despeses de l'àrea de comissió d'esport i discapacitat i de l'àrea de comissió d'esport i gènere, del lloguer d'instal·lacions de l'IME i despeses d'acció social.

En la partida d'assessories, en el pressupost de l'any 2018 és va reduir, perquè es preveia que Funció Pública es faria càrrec durant l'any, de les nòmines de la Fundació. Tenint en compte que no s'ha fet, la Fundació pressupostarà la totalitat del servei d'assessoria laboral per tot l'any el que suposarà uns 8.500 € més en relació a l'any passat. També hi ha un increment en la partida de Assessories degut a que es preveu la contractació d'un servei d'assessoria jurídica per un import aproximat als 20.000 €.

L'apartat altres, fa referència a primes d'assegurances (de responsabilitat civil dels tècnics dels diferents programes de tecnificació, edificacions i vehicles) i treballs per altres empreses (la contractació d'un servei d'assessorament nutricional i serveis de fisioterapeuta dels programes de tecnificació). En aquest apartat també està la quantitat de 125.373 € que com s'ha comentat anteriorment és la quantitat de places no ocupades en la actualitat per l'empresa i que es pretén substituir per places necessàries per l'empresa. En el cas que finalment es facin aquestes modificacions, es traspassaria aquesta quantitat al capítol 1.

### Capítol 3 – Despeses financeres

L'estimació de despeses per operació és la següent:

Operació	2018	2019
Interessos préstecs	98.342	88.508
<b>Total</b>	<b>98.342</b>	<b>88.508</b>

Interessos a llarg termini (cessió de drets de crèdit a Deixa Sabadell): l'import durant l'any 2019 serà de 88.508 € (obres del Centre d'Alt Rendiment de Manacor). Durant l'any 2018, els interessos varen ser de 98.342 €.

#### Capítol 4 – Transferències corrents

L'estimació de despeses per tipus d'ajudes és la següent:

Finalitat	2018	2019
Interessos préstec Consorci Palma Arena	354.140	42.815
Aportacions	548.000	940.983
<b>Total</b>	<b>902.140</b>	<b>983.798</b>

En el Patronat de dia 3 de maig de 2017 el vicesecretari va exposar que el dia 27 de març de 2017 va tenir entrada en el Registre de la Fundació una sol·licitud de la presidenta del Consorci Velòdrom Palma Arena perquè, en virtut de l'article 9 dels estatuts del Consorci, aportés al Consorci els imports següents, en les anualitats que s'indiquen:

Anualitat	Amortització	Interessos	Total	Data de pagament
2017	3.500.000,00	377.540,88	3.877.540,88	15 juny 2017
2017	3.500.000,00	301.092,49	3.801.092,49	15 desembre 2017
2018	4.000.000,00	221.335,40	4.221.335,40	15 juny 2018
2018	4.000.000,00	132.804,82	4.132.804,82	15 desembre 2018
2019	1.918.652,00	42.814,85	1.961.466,85	15 juliol 2019

L'article 9 dels estatuts del Consorci diu textualment:

*És obligació de la Fundació per al suport i la promoció de l'esport balear, transferir anualment al Consorci les quantitats necessàries per sufragar les despeses d'inversió, les operacions de capital i les despeses derivades de les operacions financeres efectuades per a la construcció del velòdrom.*

Aquesta petició és fruit d'un acord extrajudicial negociat entre l'advocacia de la CAIB i els representants legals de la UTE que va fer la construcció del velòdrom. Aquest acord inclou un pla de pagament del qual ja s'havien fet els pagaments dels dos primers terminis.

El Consell de Govern, en la sessió de dia 5 d'agost de 2016, va autoritzar aquest acord de transacció.

Finalment el Patronat va autoritzar l'inici de la tramitació administrativa per fer front a la petició de la presidenta de la Junta Rectora del Consorci Velòdrom Palma Arena.

Per tant, durant aquest any la quantitat relativa als interessos és de 42.814,85 €.

En quant a l'apartat d'aportacions es té en compte 940.983 € per l'any 2019. D'aquests, hi ha 650.000 € per als diferents Consells Insulars de les Illes Balears per la promoció i foment d'activitats esportives i per patrocini d'equips, 242.983 € per aportacions a federacions pels respectius programes de tecnificació, 40.000 € per diferents ajudes per esdeveniments o per seguiment esportiu i 8.000 € per a l'IES Centre de Tecnificació Esportiva Illes Balears per despeses de serveis i materials.

### Capítol 7 – Transferències de capital

L'estimació de despeses per tipus d'ajudes és la següent:

Finalitat	2018	2019
Ajudes monetàries de capital	10.729.412	4.648.064
<b>Total</b>	<b>10.729.412</b>	<b>4.648.064</b>

Aquesta quantitat es desglossa de la següent manera:

- La transferència necessària perquè el Consorci per a la Construcció del Velòdrom de Palma pagui la part de capital de la quota anual del préstec formalitzat amb el BBVA a l'any 2006 i segons la resolució de la Vicepresidenta i consellera de Relacions Institucionals de data 19 de maig de 2006, per un import de 2.729.412 €.
- 1.918.652 € corresponents a l'amortització del deute del qual la Fundació es intermediari, per fer front a l'aportació al Consorci Velòdrom Palma Arena perquè el Consorci pugui afrontar el pagament a la UTE Velódromo segons l'acord extrajudicial abans esmentat.

### Capítol 9 – Passius financers

Les amortitzacions de deute previstes per operació són les següents:

Operació	2018	2019
Amortització capital préstec parking	562.500	562.500
<b>Total</b>	<b>562.500</b>	<b>562.500</b>

## 4. DESPESA PER PROJECTES

No hi ha actuacions previstes en inversions reals.

## 5. PRESSUPOST D'INGRESSOS

### Capítol 3 – Taxes, prestació de serveis i altres ingressos

L'estimació d'aquests ingressos per conceptes és la següent:

Concepte	2018	2019
Matrícules	83.200	78.000
Estades	87.500	116.500
Serveis de viatges	450	600
<b>Total</b>	<b>171.150</b>	<b>195.100</b>

Ingressos procedents dels cobraments dels cursos de formació, titulacions, campus d'estiu, quotes, menjars i viatges dels diferents programes de tecnificació i de les estàncies a la Residència Reina Sofia.



#### Capítol 4 – Transferències corrents

Les transferències corrents a rebre són les següents:

Entitat	2018	2019
Aportació CAIB transferència nominativa	4.158.714	4.444.909
Aportació CAIB-Interessos préstec Manacor	98.342	88.508
Aportació CAIB-Interessos préstec Consorci Palma Arena	354.140	42.815
<b>Total</b>	<b>4.611.196</b>	<b>4.576.232</b>

Ingressos procedents de la CAIB per a cobrir les despeses corrents així com les ajudes a patrocini d'equips, aportacions a Consells Insulars de les Illes Balears per la promoció i foment d'activitats esportives, ajudes a federacions pels respectius programes de tecnificació, ajudes per esdeveniments o per seguiment, ajudes a l'IES Centre de Tecnificació Esportiva Illes Balears, així com despeses financeres i de convenis plurianuals.

Es desglossen de la següent manera:

- Lliure disposició: 4.444.909 €
- Pluriennal (Interessos Consorci Palma Arena): 42.815 €
- Pluriennal (Interessos de la cessió de drets de crèdit per les obres del Centre d'Alt Rendiment de Manacor): 88.508 €

#### Capítol 5 – Ingressos patrimonials

L'estimació d'aquests ingressos per conceptes és la següent:

Concepte	2018	2019
Quota cànon Manacor	36.300	30.000
<b>Total</b>	<b>36.300</b>	<b>30.000</b>

És la renda pecuniària anual corresponents a l'arrendament, per l'equipament, gestió, explotació, conservació i manteniment de les instal·lacions esportives del Centre de Tennis de Manacor.

#### Capítol 7 – Transferències de capital

Les transferències de capital a rebre són les següents:

Entitat	2018	2019
Amortització capital préstec parking	562.500	562.500
Amortització capital préstec Velòdrom	2.729.412	2.729.412
Amortització construcció del Velòdrom (UTE)	8.000.000	1.918.652
<b>Total</b>	<b>11.291.912</b>	<b>5.210.564</b>



Els ingressos d'aquest capítol es desglossa de la següent manera:

- Amortització de capital de la quota anuals del préstec de la Fundació per la construcció de l'aparcament del Velòdrom Palma Arena per un import de 562.500 €
- Amortització de capital de la quota del préstec del Consorci Velòdrom Palma Arena per un import de 2.729.412 €.
- 1.918.652 € corresponents a l'amortització del deute del qual la Fundació es intermediària, per fer front a l'aportació al Consorci Velòdrom Palma Arena perquè el Consorci pugui afrontar el pagament a la UTE Velòdromo segons l'acord extrajudicial abans esmentat.

### Capítol 8 – Actius financers

La estimació d'aquests ingressos per conceptes és la següent:

Concepte	2018	2019
Aportació SOIB (fons europeu)	97.418	-
<b>Total</b>	-	-

En l'any 2018 l'import de 97.418 € corresponia als 7,5 mesos restants, dels 11 mesos que el SOIB assumia de la contractació de les 8 persones que la Fundació va fer a setembre de 2017 en el marc del Programa SOIB JOVE-QUALIFICATS SECTOR PÚBLIC, per incentivar la contractació de joves amb estudis superiors a les Illes Balears, cofinançada pel Fons Social Europeu, a través del Programa Operatiu d'Ocupació Juvenil per al període 2014-2020 i de la iniciativa d'Ocupació Juvenil.

Aquest any 2019 no hi ha actuacions previstes.

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR  
 Conselleria de Cultura, Participació i Esports

## PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARNS

EXERCICI 2019

## BALANÇ DE SITUACIÓ

CODI: EF-BS/A

ACTIU	BALANÇ INICIAL	BALANÇ FINAL	VARIACIÓ
A. ACTIU NO CORRENT			
A.1. Valor dels actius	16.923.110,00	16.165.873,00	-757.237,00
A.1.1. Immobilitzat intangible	442.657,00	442.657,00	0,00
A.1.2. Béns del Patrimoni Històric			0,00
A.1.3. Immobilitzat material	1.201.431,00	1.201.431,00	0,00
A.1.4. Inversions immobiliàries	10.346.128,00	10.346.128,00	0,00
A.1.5. Inversions financeres a llarg termini (inclou empreses del grup i associades)	4.932.894,00	4.175.657,00	-757.237,00
A.2. Correccions valoratives	-4.840.651,00	-5.145.754,00	-305.103,00
A.2.1. Amortitzacions	-3.648.504,00	-3.953.607,00	-305.103,00
A.2.2. Deterioraments de valor	-1.192.147,00	-1.192.147,00	0,00
A.3 Actius per impost diferit			0,00
B. ACTIU CORRENT			
B.1. Valor dels actius	1.993.878,00	1.992.237,00	-1.641,00
B.1.1. Inversions financeres a curt termini (inclou empreses del grup i associades)	757.237,00	757.237,00	0,00
B.1.2. Altres actius corrents	1.236.641,00	1.235.000,00	-1.641,00
D.2. Deterioraments de valor			0,00
<b>TOTALS</b>	<b>14.076.337,00</b>	<b>13.012.356,00</b>	<b>-1.063.981,00</b>

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR  
Conselleria de Cultura, Participació i Esports

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARNS

EXERCICI 2019

BALANÇ DE SITUACIÓ

CODI: EF-BS/P

PATRIMONI NET I PASSIU	BALANÇ INICIAL	BALANÇ FINAL	VARIACIÓ
A. PATRIMONI NET			
A.1. Fons propis	-850.490,00	-886.131,00	-35.641,00
A.1.1. Dotació fundacional	988.906,00	988.906,00	0,00
A.1.2. Reserves i excedents d'exercicis anteriors	-1.839.396,00	-1.839.396,00	0,00
A.1.3. Altres aportacions de fundadors- De capital			0,00
A.1.4. Altres aportacions de fundadors- Corrents			0,00
A.1.5. Excedent de l'exercici		-35.641,00	-35.641,00
A.2. Ajusts per canvis de valor			0,00
A.3. Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.836.696,00	8.129.734,00	293.038,00
A.3.1. Subvencions de capital - Expedients pluriennals			0,00
A.3.2. Subvencions i donacions de capital - CAIB	7.836.696,00	8.129.734,00	293.038,00
A.3.3. Subvencions, donacions i llegats de capital - Altres			0,00
A.3.4. Altres ingressos a distribuir no monetaris			0,00
B. PASSIU NO CORRENT			
B.1. Provisions a llarg termini	0,00	0,00	0,00
B.1.1. Provisions per prestacions a llarg termini al personal			0,00
B.1.2. Altres provisions			0,00
B.2. Deutes a llarg termini (inclou empreses del grup i associades)	4.932.894,00	4.175.657,00	-757.237,00
B.2.1. Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit	4.932.894,00	4.175.657,00	-757.237,00
B.2.2. Creditors per arrendament financer			0,00
B.2.3. Proveïdors d'immobilitzat per adquisicions amb pagament ajornat			0,00
B.2.4. Altres passius financers			0,00
B.3. Passius per impost diferit i periodificacions a llarg termini			0,00
C. PASSIU CORRENT			
C.1. Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00
C.1.1. Provisions per prestacions a curt termini al personal			0,00
C.1.2. Altres provisions			0,00
C.2. Deutes a curt termini (inclou empreses del grup i associades)	757.237,00	757.237,00	0,00
C.2.1. Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit	757.237,00	757.237,00	0,00
C.2.2. Creditors per arrendament financer			0,00
C.2.3. Proveïdors d'immobilitzat per adquisicions amb pagament ajornat			0,00
C.2.4. Altres passius financers			0,00
C.3. Beneficiaris-Creditors, creditors comercials, altres comptes a pagar i periodificacions	1.400.000,00	835.859,00	-564.141,00
C.3.1. Subvencions, donacions i llegats de capital a reintegrar			0,00
C.3.2. Subvencions, donacions i llegats corrents a reintegrar			0,00
C.3.3. Altres	1.400.000,00	835.859,00	-564.141,00
<b>TOTALS</b>	<b>14.076.337,00</b>	<b>13.012.356,00</b>	<b>-1.063.981,00</b>

Pressupost aprovat

**FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR**  
**Conselleria de Cultura, Participació i Esports**
**PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS**

EXERCICI 2019

PREVISIÓ DEL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES

CODI: EF-PIG

	IMPORT
<b>A. EXCEDENT DE L'EXERCICI</b>	
A.1. Ingressos de l'activitat pròpia	
A.1.1. Quotes d'associats i afiliats, i aportacions d'usuaris	195.100,00
A.1.2. Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions	
A.1.3. Subvencions i donacions corrents imputades a l'excedent de l'exercici - CAIB	4.576.232,00
A.1.4. Subvencions, donacions i llegats corrents imputats a l'excedent de l'exercici - Altres	
A.1.5. Reintegració d'ajudes i assignacions	
A.2. Despeses per ajudes i altres	
A.2.1. Ajudes monetàries- Corrents	-983.798,00
A.2.2. Ajudes monetàries- De capital	-4.648.064,00
A.2.3. Ajudes no monetàries	
A.2.4. Despeses per col·laboracions i de l'òrgan de govern	
A.2.5. Reintegració de subvencions, donacions i llegats	
A.3. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	
A.4. Treballs realitzats per l'entitat per al seu actiu	
A.5. Aprovisionaments	
A.5.1. Compres i treballs realitzats per altres empreses	
A.5.2. Compres i treballs realitzats per altres empreses- Inversions reals	
A.5.3. Variació d'existències	
A.5.4. Deteriorament d'existències	
A.6. Altres ingressos de l'activitat	
A.6.1. Subvencions i donacions de capital destinades a despeses de l'activitat- CAIB	4.648.064,00
A.6.2. Subvencions, donacions i llegats de capital destinats a despeses de l'activitat- Altres	
A.6.3. Ingressos patrimonials	30.000,00
A.6.4. Altres ingressos	
A.7. Despeses de personal	
A.7.1. Sous, salaris i càrregues socials	-2.698.823,00
A.7.2. Sous, salaris i càrregues socials- Inversions reals	
A.7.3. Aportacions a plans externs per a prestacions al personal	
A.7.4. Dotació a les provisions per a prestacions al personal	
A.8. Altres despeses de l'activitat	
A.8.1. Serveis exteriors, tributs i altres	-1.030.203,00
A.8.2. Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	
A.8.3. Dotació a altres provisions a llarg o curt termini	
A.9. Amortització de l'immobilitzat	-305.103,00
A.10. Subvencions, donacions i llegats de capital traspassats a l'excedent de l'exercici	
A.10.1. Subvencions de capital - Expedients pluriennals	
A.10.2. Subvencions i donacions de capital- CAIB	269.462,00
A.10.3. Subvencions, donacions i llegats de capital - Altres	
A.10.4. Altres ingressos a distribuir no dineraris	
A.11. Excés de provisions	
A.12. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	
A.12.1. Deterioraments i pèrdues	
A.12.2. Resultats per alienacions de l'immobilitzat intangible	
A.12.3. Resultats per alienacions de béns del patrimoni històric, l'immobilitzat material i les inversions immobiliàries	
A.13. Altres resultats de caràcter excepcional	
A.13.1. Despeses excepcionals amb pagament	
A.13.2. Ingressos excepcionals amb cobrament	
A.13.3. Altres resultats excepcionals sense pagament ni cobrament	
A.14. Ingressos financers	
A.14.1. De participacions en instruments de patrimoni	
A.14.2. De valors negociables i altres instruments financers	
A.15. Despeses financeres	
A.15.1. Per deutes	-88.508,00
A.15.2. Per actualització de provisions	
A.16. Variació de valor raonable en instruments financers	
A.17. Diferències de canvi	
A.18. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	
A.18.1. Deterioraments i pèrdues	
A.18.2. Resultats per alienacions i altres	
A.19. Imposts sobre beneficis	
	<b>-35.641,00</b>

RESULTAT DEL L'EXERCICI



**FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR**  
**Conselleria de Cultura, Participació i Esports**

**PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS**

**EXERCICI 2019**

*DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS*

*CODI: EF-DE/1*

*SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS DE CAPITAL*

A) Variació en el saldo de subvencions, donacions i llegats de capital rebuts de la CAIB i altres (EF-BS/P, A.3.2.+A.3.3.+C.3.1.)	293.038,00
B) - Subvencions i donacions de capital no dineràries rebudes en l'exercici- CAIB	0,00
C) - Subvencions, donacions i llegats de capital no dineraris rebuts en l'exercici- Altres	0,00
D) + Subvencions, donacions i llegats de capital destinats a despeses de l'activitat (EF-PiG, A.6.1+A.6.2.)	4.648.064,00
F) + Subvencions, donacions i llegats de capital traspassats a l'excedent de l'exercici (EF-PiG, A.10.2+A.10.3.)	269.462,00
<b><i>SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS DE CAPITAL DINERARIS A REBRE</i></b>	<b>5.210.564,00</b>

*Pressupost aprovat*

**FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR**  
**Conselleria de Cultura, Participació i Esports**

**PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS**

**EXERCICI 2019**

*DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS*

*CODI: EF-DE/2*

*APORTACIONS ALS FONS PROPIS*

A) Variació en el saldo de la dotació fundacional (EF-BS/P, A.1.1.) 0,00

B) + Variació en el saldo d'altres aportacions de fundadors (EF-BS/P, A.1.3.+A.1.4.) 0,00

C) - Aportacions no dineràries rebudes en l'exercici 0,00

***APORTACIONS DINERÀRIES ALS FONS PROPIS*** 0,00

MOVIMENT DE L'IMMOBILITZAT MATERIAL I INTANGIBLE

	Immobilitzat material, patrimoni històric i inversions immobiliàries					Immobilitzat intangible		Total inversions reals	
	Béns del patrimoni històric	Terrenys, béns naturals i construccions	Altre immobilitzat material	Inversions immobiliàries	Béns en arrendament financer	Total	Recursos obtinguts per alienacions		Total
<b>A. Valor dels actius</b>									
Saldo inicial:	0,00		1.201.431,00	10.346.128,00		11.547.559,00		442.657,00	
Adquisicions						0,00			0,00
Aportacions rebudes						0,00			
Alienacions						0,00	0,00		0,00
Saldo final	0,00	0,00	1.201.431,00	10.346.128,00	0,00	11.547.559,00		442.657,00	
<b>B. Amortitzacions</b>									
Saldo inicial			-954.350,00	-2.531.769,00		-3.486.119,00		-162.385,00	
Dotacions			-64.322,00	-225.860,00		-290.182,00		-14.921,00	-305.103,00
Baixes per alienació						0,00	0,00		0,00
Saldo final		0,00	-1.018.672,00	-2.757.629,00	0,00	-3.776.301,00		-177.306,00	
<b>C. Deterioraments de valor</b>									
Saldo inicial						0,00			
Dotacions						0,00			0,00
Baixes per alienació						0,00	0,00		0,00
Saldo final	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>D. Fons obtinguts</b>									
+ Beneficis per alienació:									
Immobilitzat material, patrimoni històric i inversions immobiliàries (EF - PiG, A.12.3.)						0,00			
Immobilitzat intangible (EF - PiG, A.12.2.)								0,00	
- Pèrdues per alienació:									
Immobilitzat material, patrimoni històric i inversions immobiliàries (EF - PiG, A.12.3.)						0,00			
Immobilitzat intangible (EF - PiG, A.12.2.)								0,00	
Fons obtinguts per alienació d'inversions reals									
Immobilitzat material, patrimoni històric i inversions immobiliàries						0,00			
Immobilitzat intangible								0,00	



FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR  
 Conselleria de Cultura, Participació i Esports

## PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2019

DESENVOLUPAMENT D'EPÍGRAFS

CODI: EF-DE/4

MOVIMENT DELS ACTIUS I PASSIUS FINANCERS

A) Actius financers

	Saldos inicials	Augments	Disminucions	Ajusts	Saldos finals
Inversions financeres a llarg termini	4.932.894,00		-757.237,00		4.175.657,00
- Subvencions pluriennals a cobrar	-4.932.894,00		757.237,00		-4.175.657,00
- Crèdits a llarg termini al personal					0,00
- Fiances i dipòsits constituïts a llarg termini					0,00
- Importos deguts a variacions de valor raonable					0,00
<b>IMPORTOS DESEMBORSATS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Deterioraments de valor	-1.192.147,00	0,00			-1.192.147,00
Fons obtinguts en alienacions i cobraments					
Valor net de les inversions financeres alienades o cobrades			0,00		
+ Benefici en alienació d'inversions financeres (EF-PiG, A.18.2.)			0,00		
- Pèrdua en alienació d'inversions financeres (EF-PiG, A.18.2.)			0,00		
<b>FONS OBTINGUTS PER ALIENACIÓ</b>			<b>0,00</b>		

B) Passius financers

	Saldos inicials	Endeutament	Amortització	Traspassos a c.t. i altres ajusts	Saldos finals
Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit a curt termini	757.237,00		-562.500,00	562.500,00	757.237,00
- Interessos a c.t. i efectes descomptats					0,00
- Disposicions en pòlisses de crèdit					0,00
	757.237,00	0,00	-562.500,00	562.500,00	757.237,00
Emprèstits i deutes amb entitats de crèdit a llarg termini	4.932.894,00			-757.237,00	4.175.657,00

Sector públic instrumental

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR  
Conselleria de Cultura, Participació i Esports

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS

EXERCICI 2019

PRESSUPOST CORRENT

CODI: PA-PE/1

I. DESPESES DE PERSONAL		2.698.823,00	III. TAXES, PRESTACIÓ DE SERVEIS I ALTRES INGRESSOS		195.100,00
Sous, salaris i càrregues socials (EF-PiG, A.7.1.)	2.698.823,00		Quotes d'associats i afiliats, i aportacions d'usuaris (EF-PiG, A.1.1.)	195.100,00	
Aportacions a plans externs per a prestacions al personal (EF-PiG, A.7.2.)	0,00		Ingressos de promocions, patrocinadors i col·laboracions (EF-PiG, A.1.2.)	0,00	
Pagaments de prestacions complementàries	0,00		Reintegrament d'ajudes i assignacions (EF-PiG, A.1.5.)	0,00	
II. DESPESES EN BÉNS CORRENTS I SERVEIS		1.030.203,00	Altres ingressos de l'activitat (EF-PiG, A.6.4.)	0,00	
Despeses per col·laboracions i de l'òrgan de govern (EF-PiG, A.2.4.)	0,00		Diferències positives de canvi (EF-PiG, A.17.)	0,00	
Reintegrament de subvencions, donacions i llegats (EF-PiG, A.2.5.)	0,00		Ingressos excepcionals amb cobrament (EF-PiG, A.13.2.)	0,00	
Compres i treballs realitzats per altres empreses (EF-PiG, A.5.1.)	0,00		IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		4.576.232,00
Serveis exteriors, tributs i altres (EF-PiG, A.8.1.)	1.030.203,00		Subv. i donacions corrents- CAIB (EF-PiG, A.1.3. + EF-BS/P A.1.4.)	4.576.232,00	
Despeses excepcionals amb pagament (EF-PiG, A.13.1.)	0,00		Subvencions, donacions i llegats corrents- Altres (EF-PiG, A.1.4.)	0,00	
Pagaments d'altres riscos i despeses provisionats	0,00		V. INGRESSOS PATRIMONIALS		30.000,00
Imposts sobre beneficis (EF-PiG, A.19.)	0,00		Ingressos patrimonials de l'activitat (EF-PiG, A.6.3.)	30.000,00	
Despeses d'ampliació de dotació fundacional (menors reserves)	0,00		De participacions en instruments de patrimoni (EF-PiG, A.14.1.)	0,00	
III. DESPESES FINANCERES		88.508,00	De valors negociables i altres instruments financers (EF-PiG, A.14.2.)	0,00	
Despeses financeres per deutes (EF-PiG, A.15.1.)	88.508,00				
Diferències negatives de canvi (EF-PiG, A.17.)	0,00				
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS		983.798,00			
Ajudes monetàries corrents (EF-PiG, A.2.1.)	983.798,00				
		4.801.332,00			4.801.332,00
			<b>DIFERÈNCIA ENTRE DESPESES I INGRESSOS CORRENTS</b>		0,00
		4.801.332,00			4.801.332,00

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR  
 Conselleria de Cultura, Participació i Esports

## PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARNS

EXERCICI 2019

## PRESSUPOST DE CAPITAL

CODI: PA-PC/2

CONCEPTE DE DESPESA	IMPORT	CONCEPTE D'INGRÉS	IMPORT
VI. INVERSIONS REALS	0,00	VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS REALS	0,00
A. Immobilitzat material i inversions immobiliàries		A. Immob. material i inversions reals	
A.1. Béns del patrimoni històric		A.1. Béns del patrimoni històric	0,00
A.2. Terrenys i béns naturals		A.2. Terrenys, béns naturals i cons.	0,00
A.3. Construccions		A.3. Altres	0,00
A.4. Instal·lacions tècniques i maquinària		A.4. Beneficis o pèrdues	0,00
A.5. Altres instal·lacions, utilatge i mobiliari		B. Immobilitzat intangible	0,00
A.6. Equips per a processos d'informació			
A.7. Elements de transport			
A.8. Altre immobilitzat material			
A.9. Pagaments de capital d'arrendaments financers			
A.10. Pagaments en l'exercici d'adquisicions amb pagament ajornat			
A.11. Inversions immobiliàries			
A.12. Immobilitzat material en curs i bestretes			
B. Immobilitzat intangible			
B.1. Recerca i desenvolupament			
B.2. Concessions			
B.3. Patents, llicències, marques i similars			
B.4. Fons de comerç			
B.5. Aplicacions informàtiques			
B.6. Altre immobilitzat intangible			
C. - Béns rebuts sense contraprestació dinerària	0,00		
D. - Ajusts comptables a l'immobilitzat que no són inversió de l'exercici			
E. - Treballs realitzats per l'empresa per al seu actiu (EF-PiG, A.4.)	0,00		
F. Compres i treballs d'altres empreses- Inversions reals (EF-PiG, A.5.2)	0,00		
G. Sous, salaris i càrregues socials- Inversions reals (EF-PiG, A.7.2.)	0,00		

Sector públic instrumental

FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR  
Conselleria de Cultura, Participació i Esports

PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARSES

EXERCICI 2019

PRESSUPOST DE CAPITAL

CODI: PA-PC/3

CONCEPTE DE DESPESA	IMPORT	CONCEPTE D'INGRÉS	IMPORT
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	4.648.064,00	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	5.210.564,00
A. Ajudes monetàries de capital (EF-PiG, A.2.2.)	4.648.064,00	A. Subvencions, donacions i llegats de capital	
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	A.1. De la CAIB	5.210.564,00
A. Augments d'inversions financeres a llarg termini	0,00	A.2. D'altres	0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	562.500,00	B. Increment en la dotació fundacional i altres aportacions	
A. Compromisos financers a curt termini	562.500,00	B.1. De la CAIB	0,00
B. Compromisos financers a llarg termini	0,00	B.2. D'altres	0,00
		C. Altres	0,00
		VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
		A. Disminucions d'inversions financeres a llarg termini	0,00
		IX. PASSIUS FINANCERS	0,00
		A. Compromisos financers a curt termini	0,00
		B. Compromisos financers a llarg termini	0,00
	5.210.564,00		5.210.564,00
	5.210.564,00	<b>DIFERÈNCIA ENTRE DESPESES I INGRESSOS DE CAPITAL</b>	0,00
			5.210.564,00

**FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR**  
**Conselleria de Cultura, Participació i Esports**
**PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS**
**EXERCICI 2019**
*PRESSUPOST ADMINISTRATIU*
*CODI: PA-PA*

<b><u>DESPESES</u></b>		<b><u>INGRESSOS</u></b>	
I. DESPESES DE PERSONAL	2.698.823,00	III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	195.100,00
II. DESPESES EN COMPRA DE BÉNS I SERVEIS	1.030.203,00	IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	4.576.232,00
III. DESPESES FINANCERES	88.508,00	V. INGRESSOS PATRIMONIALS	30.000,00
IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	983.798,00	VI. ALIENACIÓ INVERSIONS REALS	0,00
VI. INVERSIONS REALS	0,00	VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	5.210.564,00
VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	4.648.064,00	VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00
VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	IX. PASSIUS FINANCERS	0,00
IX. PASSIUS FINANCERS	562.500,00		
	<b>10.011.896,00</b>		<b>10.011.896,00</b>

**FUNDACIÓ PER A L'ESPORT BALEAR**  
**Conselleria de Cultura, Participació i Esports**

**PRESSUPOSTS GENERALS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS**

**EXERCICI 2019**

*INGRESSOS PROCEDENTS DE LA COMUNITAT AUTÒNOMA DE LES ILLES BALEARS*

*CODI: ING-CAIB*

Capítol Ingressos	Entitat de procedència							TOTAL
	Administració General de la CAIB	Servei de Salut de les Illes Balears (IBSALUT)	Agència Tributària de les Illes Balears (ATIB)	Entitats públiques empresarials del Sector Públic	Societats Mercantils del Sector Públic Instrumental de la CAIB	Fundacions del Sector Públic Instrumental de la CAIB	ConSORCIS del Sector Públic Instrumental de la CAIB	
3								-
4	4.576.232							4.576.232
5								-
6								-
7	5.210.564							5.210.564
8								-
9								-
<b>Total</b>	<b>9.786.796</b>	-	-	-	-	-	-	<b>9.786.796</b>