

## **Memòria Pressupost 2018**

### **Activitat de l'empresa**

Foment de Terrassa SA, és una societat mercantil de capital 100% municipal per a la gestió en règim de gestió directa d'activitats adreçades al desenvolupament econòmic local, el foment, la gestió i l'execució dels programes i formació ocupacional. Actualment engloba a la antiga societat Vapor Universitari, SL, que també era una societat amb capital 100% municipal.

Les principals activitats que desenvolupa la societat són:

- a) Orientació laboral per millorar la ocupabilitat de les persones, especialment a persones aturades.
- b) Gestió de Plans d'Ocupació i programes de formació i promoció d'iniciatives empresarials, tots ells particularment emmarcats dins dels programes de les Administracions Públiques.
- c) Intermediació amb les empreses a fi de aconseguir els millors perfils professionals a l'hora de cobrir els llocs de treball, mitjançant la nostra borsa de treball.
- d) Comercialització de béns i serveis derivats de les activitats abans esmentades. (viver serveis, viver industrial, Terrassa turisme...)
- e) Accions immobiliàries lligades als objectius anteriors i en general al compliment de les finalitats pròpies del desenvolupament econòmic de la ciutat.
- f) Foment de la col·laboració i cooperació dels centres d'ensenyament amb les empreses.
- g) Participació en tota mena d'entitats que coadjuvin al compliment de l'objecte social.
- h) Activitats immobiliàries lligades a programes vinculats a la promoció i gestió industrial i comercial.

Constituiran també l'objecte social totes aquelles operacions annexes, necessàries i conseqüents amb les activitats abans esmentades.

Aquestes activitats podran ser realitzades per la Societat de manera directa o indirecta, fins i tot mitjançant la titularitat d'accions o participacions en societats d'objecte idèntic, anàleg o similar.

D'acord amb el seu objecte social, l'activitat de la Societat es desenvoluparà segons s'exposa en els diferents apartats que segueixen i que tenen el seu reflex als pressupostos per l'any 2018.

## El Pressupost per l'exercici 2018

### 1.- Ingressos

Els ingressos previstos per l'any 2018 són els següents:

ESTAT D'INGRESSOS	2017	2018	% VARIACIÓ
70 VENDES	770.000	770.000	0,00%
74 APORTACIÓ AJUNTAMENT	3.522.097	2.745.445	-22,05%
74 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	637.183	771.118	21,02%
74 SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835	394.835	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>5.324.115</b>	<b>4.681.398</b>	<b>-12,07%</b>

- ⇒ **Vendes:** El pressupost d'ingressos per vendes per l'exercici 2018 incorpora els ingressos previstos pel lloguer dels espais del Vapor Universitari, els vivers industrial, d'empreses i de serveis, el lloguer de sales del Campus Vallparadís, les vendes previstes a l'espai Terrassa Turisme, i altres factures esporàdiques relacionades amb temes de formació. En aquest sentit, els ingressos previstos estan subjectes a les possibles variacions que es puguin donar en funció del grau d'ocupació dels espais que es lloguen als edificis del Vapor Universitari i als Vivers d'empreses.
- ⇒ **Aportació:** El càlcul de l'aportació ve donat per la diferència entre els ingressos i les despeses previstes per l'exercici. Per l'exercici 2018 l'aportació ordinària municipal es minora en 776.652,00€ (veure apartat núm.3).
- ⇒ **Subvencions, donacions i llegats:** S'han incorporat al pressupost els ingressos per subvencions externes que ja han estat atorgades (a 31 d'octubre de 2017) i s'executaran l'exercici 2018 d'acord amb la següent relació:

Subvencions atorgades	Ens atorgant	2018
Programa 30Plus	SOC	88.000
Joves per l'ocupació	SOC	51.311
Fem Ocupació per a Joves	SOC	34.027
Programes Integrals>30	SOC	30.040
Programa complementari Diputació	Diputació Barcelona	567.740
<b>TOTAL</b>		<b>771.118</b>

- ⇒ **Subvencions de capital:** s'incorporen en aquest apartat els ingressos previstos que provenen del traspàs a resultat de subvencions vinculades a inversions subjectes a amortització. (veure apartat 4).

### 2.- Despeses

El criteri utilitzat ha estat el de la contenció màxima de la despesa.

ESTAT DE DESPESES	2017	2018	% VARIACIÓ
60 COMPRES	25.000	25.000	0,00%
62 SERVEIS EXTERIORS	1.707.661	1.732.661	1,46%
63 TRIBUTS	125.560	125.560	0,00%
64 DESPESES DE PERSONAL	2.910.824	2.242.552	-22,96%
65 ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	50.000	50.000	0,00%
66 DESPESES FINANCERES	0	0	0,00%
68 AMORTITZACIÓ	505.070	505.625	0,11%
SALDO CREDITOR			
<b>TOTAL</b>	<b>5.324.115</b>	<b>4.681.398</b>	<b>-12,07%</b>

⇒ **Despesa de Personal:** Es basa en la despesa de les activitats i programes a desenvolupar en l'any 2018, i inclou al personal d'estructura i el personal auxiliar i tècnic contractat per la gestió i també a través de plans d'ocupació.

Les variacions respecte l'exercici anterior s'expliquen per dos motius:

1- S'han incorporat més despeses de personal contractat per programes i plans d'ocupació.

2- Pel que fa a les despeses del personal d'estructura (personal fix i interins), l'any 2017 va ser de 2.301.078,00€. Per l'exercici 2018, s'ha previst la subrogació i regularització de personal d'estructura que actualment està desenvolupant funcions i tasques dintre de l'organització municipal directament, i per tant, es considera que per motius de major claredat en el destí de la despesa i eficàcia ha d'estar integrat dintre de la seva plantilla i relació de llocs de treball (veure informes que acompanyen a l'aprovació del pressupost), això ha suposat una minoració de 832.314€ en el pressupost de personal. També s'ha incorporat un increment de la massa salarial d'un 1,5%, per import de 43.662€, per la qual cosa l'import previst per despeses de personal estructural per l'exercici 2018 és de 1.503.280,43€. L'increment del 1,5% esmentat resta condicionat a l'aprovació dels Pressupostos Generals de l'Estat.

⇒ **Càrrega financera:** l'empresa no té cap crèdit obert amb entitats financeres que puguin derivar en costos financers, tot i que en moments puntuals si que cal disposar de pòlissa de crèdit per a fer front a tensions de tresoreria.

⇒ **Serveis exteriors:** en aquest apartat s'han previst les despeses corrents de la societat. En el pressupost de l'any 2018 s'ha incorporat un increment que correspon a la previsió de despeses derivada de la gestió de plans d'ocupació.

⇒ **Tributs:** Mantenim les previsions pel que fa a les despeses dels IBIs per l'exercici 2018.

### **3. Aportació municipal a l'explotació resultant**

L'aportació municipal és la necessària per tal de poder cobrir les despeses fixes de personal, equipaments i cofinançament de plans d'ocupació, essent per aquest any 2018 de 2.745.445€.

Sense tenir en compte la regularització de la plantilla i, per tant, les despeses de personal estructural, s'ha pressupostat una major despesa, per import de 200.000€,

que es destinaran de forma directa a la gestió i execució de programes d'ocupació, especialment col·lectius en risc d'exclusió social, aturats de llarga durada i aturats majors de 45 anys, dones que han patit violència de gènere, famílies monoparentals, etc....i al cofinançament de programes ja subvencionats per altres administracions amb la mateixa finalitat.

#### **4.- Subvenció de Capital**

Les subvencions de capital, estan lligades a béns de l'immobilitzat, la quantificació de la transferència d'aquestes subvencions a resultats de l'exercici es realitzem a mesura que s'amortitza els béns finançats amb aquestes subvencions. Les previsions inicials per l'any 2018 són similars a les de l'exercici anterior. Si bé cal destacar que presenten un dèficit entre despeses per amortització d'inversions i subvencions de capital que s'assumeix directament amb pressupost ordinari de l'exercici, atès que actualment s'amortitzen béns que no estan vinculats a cap subvenció.

#### **5.- Conclusions**

D'acord amb aquest escenari pressupostari, l'aportació municipal pel que fa a la subvenció a l'explotació per l'exercici 2018, i respecte l'any 2017, es minora fins els 2.745.445€ d'acord amb les previsions anteriorment esmentades.

Les principals diferències respecte l'aportació de l'exercici anterior són les següents:

<b>APORTACIÓ 2017</b>	<b>3.522.097</b>
MINOREM MAJORS APORTACIONS 2017	-188.000
Minoració integració Personal Ajuntament	-832.314
INCREMENT SALARIAL 1,5%	43.662
Cofinançament de Projectes	100.000
Mantenir proposta resolució	100.000
<b>APORTACIÓ 2018</b>	<b>2.745.445</b>

Terrassa, 14 de desembre de 2017

Maria Dolores Megías Jiménez  
Gerent Foment de Terrassa, SA

Josep Manuel Rodríguez Rodríguez  
Conseller Delegat Foment de Terrassa, SA



**COMpte D'EXPLoTACIó 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**D**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS INICIALS	
60	COMPRES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" DE COMPRES)	25.000,00
62	SERVEIS EXTERIORS	1.732.661,00
63	TRIBUTS	125.560,00
64	DESPESES DE PERSONAL	2.242.552,00
65	ALTRES DESPESES	50.000,00
66	DESPESES FINANCERES	
68	AMORTITZACIó	505.625,00
69	PROVISIONS	
	<b>TOTAL</b>	<b>4.681.398,00</b>



**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**H**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS FINALS	
70	VENDES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" PER VENDES)	770.000,00
73	TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PEL SEU IMMOBILITZAT	
74	APORTACIÓ AJUNTAMENT	2.745.445,00
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835,00
74	SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	771.118,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>4.681.398,00</b>



**PRESSUPOST DE CAPITAL 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

<b>Estat de Recursos</b>	<b>Euros</b>
1 SUBVENCIONS DE CAPITAL	
De l'Entitat Local	
D'Organismes Autònoms	
Altres Subvencions	
2 APORTACIONS DE CAPITAL	
De l'Entitat Local	
D'Organismes Autònoms	
D'Accionistes privats	
3 AUTOFINANÇAMENT	110.790,00
Amortitzacions	505.625,00
Provisions	
Subvencions capital traspassades a a resultats	-394.835,00
Previsions	
Beneficis no distribuïts	
4 FINANÇAMENT ALIÈ	
En Moneda Nacional	
Obligacions i Bons	
Préstecs d'Empreses del Grup	
Préstecs d'empreses diferents del Grup	
Préstecs de l'Estat	
Préstecs d'Organismes Autònoms	
En Moneda Extranjera	
Obligacions i Bons	
Préstecs d'Empreses del Grup	
Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
Crèdit Oficial	
5 ALIENACIÓ D'INVERSIONS	
Materials	
Immaterials	
Financeres	
Empreses del Grup	
Obligacions i Bons	
Participacions Accionàries	
Reintegre Préstecs concedits	
<b>TOTAL</b>	<b>110.790,00</b>



**PRESSUPOST DE CAPITAL 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

---

<b>Estat de Dotacions</b>	<b>Euros</b>
1 IMMOBILITZAT MATERIAL	
Terrenys	
Edificis i altres construccions	
Maquinària, instal.lacions i utillatge	
Elements de Transport	
Mobiliari i Estris	
Equip per a informació	
Recanvis per a immobilitzat	
Altre immobilitzat material	
Instal.lacions complexes especialitzades	
2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL	
Concessions administratives	
Propietat Industrial	
Altre immobilitzat immaterial	
3 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	
Préstecs a curt termini	
4 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES FORA DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	





**PRESSUPOST DE CAPITAL 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

<b>Estat de Dotacions</b>	<b>Euros</b>	
5	DESPESES AMORTITZABLES	
	Despeses de constitució	
	Despeses de primer establiment	
	Despeses d'ampliació de capital	
	Despeses de posada en funcionament	
	Despeses d'adquisició d'immobilitzat	
	Despeses d'emissió i obligacions, bons i formalització de préstecs	
	Despeses financeres diferides	
	Investigacions, estudis i projectes a amortitzar	
	Despeses amortitzables	
6	REINTEGRE DE CRÈDITS	
	En Moneda Nacional	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'empreses diferents del Grup	
	Préstecs de l'Estat	
	Préstecs d'Organismes Autònoms	
	En Moneda Extrangera	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
7	VARIACIÓ DEL FONDS DE MANIOBRA	110.790,00
		110.790,00
	<b>TOTAL</b>	<b>110.790,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

---

**Estat d'Inversions Reals**

**Euros**

- 
- 1 IMMOBILITZAT MATERIAL
    - Terrenys
    - Edificis i altres construccions
    - Maquinària, instal.lacions i utillatge
    - Elements de Transport
    - Mobiliari i Estris
    - Equip per a informació
    - Recanvis per a immobilitzat
    - Altre immobilitzat material
    - Instal.lacions complexes especialitzades
  
  - 2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL
    - Concessions administratives
    - Propietat Industrial
    - Altre immobilitzat immaterial
  
  - 3 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES DEL GRUP
    - Accions amb cotització oficial
      - Import de la subscripció
      - Menys: Desemborsaments pendents
    - Accions sense cotització oficial
      - Import de la subscripció
      - Menys: Desemborsaments pendents
    - Altres participacions
    - Obligacions i Bons
    - Préstecs a llarg termini
    - Préstecs a mig termini
    - Préstecs a curt termini
  
  - 4 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES FORA DEL GRUP
    - Accions amb cotització oficial
      - Import de la subscripció
      - Menys: Desemborsaments pendents
    - Accions sense cotització oficial
      - Import de la subscripció
      - Menys: Desemborsaments pendents
    - Altres participacions
    - Obligacions i Bons
    - Préstecs a llarg termini
    - Préstecs a mig termini



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

<b>Estat d'Inversions Reals</b>		<b>Euros</b>
5	DESPESES AMORTITZABLES Despeses de constitució Despeses de primer establiment Despeses d'ampliació de capital Despeses de posada en funcionament Despeses d'adquisició d'immobilitzat Despeses d'emissió i obligacions, bons i formalització de préstecs Despeses financeres diferides Investigacions, estudis i projectes a amortitzar Despeses amortitzables	
6	REINTEGRE DE CRÈDITS En Moneda Nacional Obligacions i Bons Préstecs d'Empreses del Grup Préstecs d'empreses diferents del Grup Préstecs de l'Estat Préstecs d'Organismes Autònoms En Moneda Extranjera Obligacions i Bons Préstecs d'Empreses del Grup Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
7	VARIACIÓ DEL FONDS DE MANIOBRA	110.790,00
	<b>TOTAL</b>	<b>110.790,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2018**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

<b>Estat de finançament</b>		<b>Euros</b>
1	SUBVENCIONS DE CAPITAL De l'Entitat Local D'Organismes Autònoms Altres Subvencions	
2	APORTACIONS DE CAPITAL De l'Entitat Local D'Organismes Autònoms D'Accionistes privats	
3	AUTOFINANÇAMENT	110.790,00
	Amortitzacions	505.625,00
	Provisions	
	Beneficis procedents de l'immobilitzat	-394.835,00
	Previsions	
	Beneficis no distribuïts	
4	FINANÇAMENT ALIÈ	
	En Moneda Nacional	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'empreses diferents del Grup	
	Préstecs de l'Estat	
	Préstecs d'Organismes Autònoms	
	En Moneda Extranjera	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
	Crèdit Oficial	
5	ALIENACIÓ D'INVERSIONS	
	Materials	
	Immaterials	
	Financeres	
	Empreses del Grup	
	Obligacions i Bons	
	Participacions Accionàries	
	Reintegre Préstecs concedits	
	Empreses diferents del Grup	
	Obligacions i Bons	
	Participacions Accionàries	
	Reintegre Préstecs concedits	
	<b>TOTAL</b>	<b>110.790,00</b>