

## **Memòria Pressupost 2019**

### **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 2019.

## El Pressupost per l'exercici 2019

### 1.- Ingressos

Els ingressos previstos per l'any 2019 són els següents:

ESTAT D'INGRESSOS	2018	2019	% VARIACIÓ
70 VENDES	770.000	744.000	-3,38%
74 APORTACIÓ AJUNTAMENT	2.745.445	2.629.360	-4,23%
74 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	771.118	455.110	-40,98%
74 SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835	394.835	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>4.681.398</b>	<b>4.223.305</b>	<b>-9,79%</b>

- ⇒ **Vendes:** El pressupost d'ingressos per vendes per l'exercici 2019 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. Per aquest motiu, preveiem una minoració en els ingressos per l'exercici 2019 d'un 3,38%.
- ⇒ **Aportació Ajuntament:** El càlcul de l'aportació ve donat per la diferència entre els ingressos i les despeses previstes per l'exercici. Per l'any 2019 l'aportació ordinària municipal prevista és de 2.629.360€ (-4,23% respecte l'exercici anterior).

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

<b>APORTACIÓ 2018</b>	<b>2.745.445</b>
MINOREM MAJORS APORTACIONS 2017	-200.000
INCREMENT SALARIAL	58.915
PROPOSTA AMB LIMITACIONS	25.000
<b>APORTACIÓ 2019</b>	<b>2.629.360</b>

L'aportació municipal és la necessària per tal de poder cobrir les despeses fixes de personal, equipaments i cofinançament de projectes d'ocupació. En aquest



sentit, s'incorporen a pressupost 25.000€ (es faran efectius en funció del que determini la LPGE sobre l'aplicació de la "regla de la despesa") 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.

És important destacar que tot i la reducció de l'aportació a Foment en 116.000€, els recursos per ocupació no són inferiors globalment, ja que cal tenir present la variació dels que figuren a l'Ajuntament per programes que es gestionen des del seu pressupost i es queden en xifres similars a 2018.

- ⇒ **Subvencions, donacions i llegats:** S'han incorporat al pressupost els ingressos per subvencions externes que resten pendents d'executar al exercici 2019, així com la previsió d'altres subvencions que a data d'avui ja s'ha tramitat l'expedient de pròrroga corresponen, d'acord amb la següent relació:

Subvencions atorgades	Ens atorgant	2019
Programa 30Plus 2017	SOC	73.333
Treball i formació 2017	SOC	81.169
Enfeina't 2017	SOC	71.758
Fem Ocupació per a Joves 2017	SOC	44.000
Ubicat 2018	SOC	88.760
AODL 2018	SOC	54.090
Coordinació Treballs als barris 2018	SOC	42.000
<b>TOTAL</b>		<b>455.110</b>

La baixada de subvencions bàsicament es deu a que l'any passat Foment disposava d'una subvenció de la Diputació atorgada per un programa de dos anys de durada, 2017-2018, i la part pressupostada per l'exercici 2018 era de 567.740,14€. Aquest any, de moment no tenim coneixement de la nova convocatòria i per tant no sabem si tindrem una nova subvenció ni per quin import serà, de manera que no s'ha inclòs la previsió.

- ⇒ **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. 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 bens finançats amb aquestes subvencions. Les previsions inicials per l'any 2019 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.

## 2.- Despeses

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

ESTAT DE DESPESES	2018	2019	% VARIACIÓ
60 COMPRES	25.000	25.000	0,00%
62 SERVEIS EXTERIORS	1.732.661	1.252.713	-27,70%
63 TRIBUTS	125.560	133.500	6,32%
64 DESPESES DE PERSONAL	2.242.552	2.301.467	2,63%
65 ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	50.000	5.000	-90,00%
68 AMORTITZACIÓ	505.625	505.625	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>4.681.398</b>	<b>4.223.305</b>	<b>-9,79%</b>

- ⇒ **Compres:** Es manté la despesa prevista per compra de mercaderies vinculades als programes Terrassa Turisme i el café-bar del Campus Vallparadís.
- ⇒ **Serveis exteriors:** en aquest apartat s'han previst les despeses corrents de la societat i despeses vinculades a la gestió dels projectes d'ocupació. En el pressupost de l'any 2019 es reflexa una minoració que correspon a menors ingressos previstos per subvencions incorporades a pressupost.
- ⇒ **Tributs:** S'incorpora l'increment en les despeses previstes pel pagaments dels IBIs de l'exercici 2019 en relació a la despesa real executada al 2018.
- ⇒ **Despesa de Personal:** Es basa en la despesa de les activitats i programes a desenvolupar en l'any 2019, i inclou al personal d'estructura i el personal auxiliar i tècnic contractat per la gestió i també a través de plans d'ocupació. La principal diferència respecta l'any anterior correspon a l'increment salarial per import de 58.915,00€ amb el següent detall:
  - un 0,25% de l'exercici 2018.
  - un 2,25% de l'exercici 2019 + 0,25% de 6 mesos per l'exercici 2019
- ⇒ **Altres despeses de gestió:** en aquest apartat s'han previst les despeses corrents de la societat i despeses vinculades als projectes. En el pressupost de l'any 2019 es reflexa una minoració que correspon a menors ingressos previstos per subvencions incorporades a pressupost.
- ⇒ **Amortitzacions:** Es manté la previsió de despeses per amortitzacions incorporades al resultat de l'exercici que correspon a la despesa per depreciació d'actius calculada en funció de la vida útil o durada estimada del bé.

## 3.- Conclusions



D'acord amb aquest escenari pressupostari, l'aportació municipal pel que fa a la subvenció a l'explotació per l'exercici 2019, serà de 2.629.360€ d'acord amb les previsions anteriorment esmentades.

Terrassa, 15 d'octubre de 2018

María Dolores Megías Jiménez - DNI  
Signat digitalment  
per María Dolores  
Megías Jiménez -  
Data: 2018.10.15  
18:14:17 +02'00'

María Dolores Megías Jiménez  
Gerent Foment de Terrassa, SA

Firmado digitalmente por Josep  
Manuel Rodríguez Rodríguez - DNI

Fecha: 2018.10.15 19:59:02 +02'00'

Josep Manuel Rodríguez Rodríguez  
Conseller Delegat Foment de Terrassa, SA



**COMpte D'EXPLoTACIó 2019**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**D**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS INICIALS	
60	COMPRES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" DE COMPRES)	25.000,00
62	SERVEIS EXTERIORS	1.252.713,00
63	TRIBUTS	133.500,00
64	DESPESES DE PERSONAL	2.301.467,00
65	ALTRES DESPESES	5.000,00
66	DESPESES FINANCERES	
68	AMORTITZACIó	505.625,00
69	PROVISIONS	
	<b>TOTAL</b>	<b>4.223.305,00</b>



**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2019**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**H**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS FINALS	
70	VENDES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" PER VENDES)	744.000,00
73	TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PEL SEU IMMOBILITZAT	
74	APORTACIÓ AJUNTAMENT	2.629.360,00
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835,00
74	SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	455.110,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>4.223.305,00</b>



**PRESSUPOST DE CAPITAL 2019**  
**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 2019**  
**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 utilatge	
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 2019**  
**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 FONS DE MANIOBRA	110.790,00
	110.790,00
<b>TOTAL</b>	<b>110.790,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2019**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

---

Estat d'Inversions Reals	Euros
1 IMMOBILITZAT MATERIAL	
Terrenys	
Edificis i altres construccions	
Maquinària, instal.lacions i utilatge	
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 2019**  
**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 Extrangera	
	Obligacions i Bons	
	Préstecs d'Empreses del Grup	
	Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
7	VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	110.790,00
		110.790,00
	<b>TOTAL</b>	<b>110.790,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2019**  
**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 Amortitzacions Provisions Beneficis procedents de l'immobilitzat Previsions Beneficis no distribuïts	110.790,00      505.625,00  -394.835,00
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 Extrangera 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>