

## **Memòria Pressupost 2020**

### **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 2020.

### **El Pressupost per l'exercici 2020**

#### **1.- Ingressos**

Els ingressos previstos per l'any 2020 són els següents:



ESTAT D'INGRESSOS	2019	2020	% VARIACIÓ
70 VENDES	744.000	744.000	0,00%
74 APORTACIÓ AJUNTAMENT	2.629.360	2.735.756	4,05%
74 SUBVENCIIONS, DONACIONS I LLEGATS	455.110	4.300.533	844,94%
74 SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835	394.835	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>4.223.305</b>	<b>8.175.124</b>	<b>93,57%</b>

⇒ **Vendes:** El pressupost d'ingressos per vendes 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 l'any 2020 mantenim les previsions d'ingressos si bé cal tenir present que estem treballant amb l'operació d'arrendament i gestió de l'edifici Vapor Universitari amb la Fundació Escac, la qual cosa pot suposar que les xifres variïn respecte a les previstes.

⇒ **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 2020 l'aportació ordinària municipal prevista és de 2.735.756€ (4,05% respecte l'exercici anterior).

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

<b>APORTACIÓ 2019</b>	<b>2.629.360</b>
RETENCIONS RD	-25.000
<b>TOTAL BASE 2019</b>	<b>2.604.360</b>
<b>INCREMENT SALARIAL</b>	<b>65.000</b>
<b>RECURSOS SENSE LIMITACIONS</b>	<b>56.730</b>
INCREMENT NETEJA	17.797
TRIENNIS I PAGUES PERSONAL	13.933
PROJECTE JOVE DECIDEIX	25.000
<b>PROPOSTA AMB LIMITACIONS</b>	<b>9.666</b>
<b>APORTACIÓ 2020</b>	<b>2.735.756</b>

L'aportació municipal és la necessària per tal de poder cobrir les despeses fixes de personal, equipaments i cofinançament de projectes d'ocupació. Els increments d'aportació previstos per l'exercici 2020 es concreten en els següents punts:



- Increment previst per cobrir despeses de recursos humans: 65.000€ per increment salarial, 13.933€ pel reconeixement de triennis (antiguitat consolidada), i 9.666€ limitats (es faran efectius en funció del que determini la LPGE sobre l'aplicació de la "regla de la despesa") per cobrir el cost d'indemnització per jubilació anticipada.
- Increment previst per cobrir majors despeses derivades de contractes: tenim previst un increment de costos, estimat en 17.797€, en el nou contracte de neteja que es licitarà l'any vinent, com a conseqüència de l'increment dels costos salarials del conveni de neteja.
- Finalment s'incorporen 25.000€ que es destinaran de forma directa a la gestió i execució de programes d'ocupació. En aquest exercici mantindrem el programa "Jove Decideix".

⇒ **Subvencions, donacions i llegats:** S'han incorporat al pressupost els ingressos per subvencions externes previstes per l'exercici 2020 amb el següent detall:

Subvencions pressupostades	Ens atorgant	2019
Treball i formació	SOC	1.407.486
Ubicat	SOC	186.047
30Plus	SOC	255.345
AODL	SOC	72.000
FOAP	SOC	631.947
ENFINAT	SOC	494.000
Treball als barris	SOC	1.135.208
OTL	DIBA	18.000
SLOT	DIBA	100.500
<b>TOTAL</b>		<b>4.300.533</b>

La xifra de subvencions pressupostada per l'exercici 2020 és molt superior a la pressupostada en l'exercici 2019 ja que les convocatòries de subvencions i les resolucions de les mateixes l'any passat es varem endarrerir molt i no teníem tota la informació en el moment d'elaborar els pressupostos, però realment el import de subvencions al 2019 ha esta de 4.993.634€.

⇒ **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 2020 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	2019	2020	% VARIACIÓ
60 COMPRES	25.000	25.000	0,00%
62 SERVEIS EXTERIORS	1.252.713	1.999.744	59,63%
63 TRIBUTS	133.500	136.500	2,25%
64 DESPESES DE PERSONAL	2.301.467	2.616.599	13,69%
64 PERSONAL TEMPORAL I PLANS D'OcupACIÓ		2.886.656	
65 ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	5.000	5.000	0,00%
68 AMORTITZACIÓ	505.625	505.625	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>4.223.305</b>	<b>8.175.124</b>	<b>93,57%</b>

Les despeses pressupostades per l'exercici 2020 s'incrementen en la mateixa proporció que els ingressos. L'augment prové bàsicament pel major volum de subvencions incorporades al pressupost que es tradueix en major despesa de serveis externs (contractació de despeses de formació vinculades a les subvencions) i majors despeses de recursos humans (plans d'ocupació i personal temporal per la gestió de les subvencions).

Altres increments a destacar:

- ⇒ **Serveis exteriors:** en aquest apartat s'han previst les despeses corrents de la societat i despeses vinculades a la gestió dels projectes i subvencions d'ocupació. A banda de l'increment que prové del major volum de subvencions gestionat, cal destacar l'increment de despeses del contracte de neteja anteriorment comentat en l'apartat d'aportació Ajuntament.
- ⇒ **Tributs:** S'incorpora l'increment en les despeses previstes pel pagaments dels IBIs de l'exercici 2020 en relació a la despesa real executada al 2019.
- ⇒ **Despesa de Personal:** Es basa en la despesa de les activitats i programes a desenvolupar a l'exercici 2020, i inclou al personal d'estructura i el personal auxiliar i tècnic contractat per la gestió i també a través de plans d'ocupació, tot i que consta identificat. En aquest sentit podem destacar els següents increments:
  - Previsió increment retribucions d'acord amb la LPGE per import de 65.000€ .
  - Previsió d'increment per consolidació d'antiguitat (triennis) per import de 13.933€.
  - Previsió per despeses d'una indemnització per jubilació per import de 9.666€.

### 3.- Conclusions

D'acord amb aquest escenari pressupostari, l'aportació municipal pel que fa a la subvenció a l'explotació per l'exercici 2020, serà de 2.735.756€ d'acord amb les previsions anteriorment esmentades.

Terrassa, 14 d'octubre de 2019

María Dolores Megías Jiménez  
Signat digitalment per María Dolores Megías Jiménez -  
Data: 2019.10.15 14:12:12 +02'00'

Maria Dolores Megías Jiménez  
Gerent Foment de Terrassa, SA

Miquel Perez Almudaina -  
Firmado digitalmente por Miquel Perez Almudaina -  
Fecha: 2019.10.16 11:10:50 +02'00'

Miquel Perez Almudaina  
Conseller Delegat Foment de Terrassa, SA



**COMpte D'EXPLoTACIó 2020**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**D**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS INICIALS	
60	COMPRES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" DE COMPRES)	25.000,00
62	SERVEIS EXTERIORS	1.999.744,00
63	TRIBUTS	136.500,00
64	DESPESES DE PERSONAL	5.503.255,00
65	ALTRES DESPESES	5.000,00
66	DESPESES FINANCERES	
68	AMORTITZACIó	505.625,00
69	PROVISIONS	
	<b>TOTAL</b>	<b>8.175.124,00</b>



**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2020**  
**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	2.735.756,00
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835,00
74	SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	4.300.533,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>8.175.124,00</b>



**PRESSUPOST DE CAPITAL 2020**  
**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 2020**  
**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 2020**  
**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 2020**  
**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 2020**  
**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 2020**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

Estat de finançament	Euros
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 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>