

## Memòria Pressupost 2022

### 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 la 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 d'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 2022.

## El Pressupost per l'exercici 2022

### 1.- Ingressos

Els ingressos previstos per l'any 2022 són els següents:

<b>ESTAT D'INGRESSOS</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>% VARIACIÓ</b>
70 VENDES	714.000	714.000	0,00%
74 APORTACIÓ AJUNTAMENT	2.909.018	2.879.018	-1,03%
74 SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	4.300.533	4.324.437	0,56%
74 SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835	394.835	0,00%
<b>TOTAL</b>	<b>8.318.386</b>	<b>8.312.290</b>	<b>-0,07%</b>

**Vendes:** El pressupost d'ingressos per vendes incorpora els ingressos previstos pel lloguer d'espais al Vapor Universitari, als 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. Al tractar-se fonamentalment d'ingressos que provenen de lloguers, aquests estan subjectes a les possibles variacions que es puguin donar en funció del grau d'ocupació dels espais.

A l'hora d'elaborar els pressupostos per l'any 2021 vam preveure una baixada dels ingressos d'aproximadament 30.000€. L'evolució dels ingressos esperats per l'exercici 2022 ens fa preveure que no recuperarem aquests ingressos i per tant, mantenim les previsions per un import de 714.000€.

⇒ **Aportació Ajuntament:** L'aportació municipal prevista per l'exercici 2022 és de 2.879.018€. Les principals diferències respecte l'aportació de l'exercici anterior són les següents:

<b>APORTACIÓ 2021</b>	<b>2.909.018</b>
<b>MINORACIÓ RETENCIONS</b>	<b>-30.000</b>
<b>PRESSUPOST 2022</b>	<b>2.879.018</b>

Cal destacar que, si bé l'aportació municipal només ha minorat en 30.000€, l'empresa ha hagut de fer front a una reducció en termes de disponibilitat pressupostària per un import total de 96.000€ en els darrers dos exercicis motivat per la baixada d'ingressos per lloguers per import de 30.000€, una minoració de 25.000€ al pressupost 2021 i per l'increment de despeses de personal per conceptes com la consolidació de triennis i pagues no coberts amb major aportació municipal.

Per tot això, actualment l'aportació municipal ja no cobreix la totalitat de les despeses de personal i equipaments i l'empresa necessita d'altres ingressos

per finançar les despeses d'estructura. En aquest sentit, cal destacar que la major part dels ingressos de Foment provenen de subvencions de la Diputació de Barcelona i del SOC (Servei Català d'Ocupació). Aquestes subvencions destinades fonamentalment a plans d'ocupació, preveuen línies d'acompanyament que cofinancien el personal d'estructura de les entitats. Aquest fet ofereix la possibilitat a l'empresa de finançar una part del seu personal d'estructura amb subvencions externes i això és el que ha permès equilibrar el pressupost de Foment per l'exercici 2022.

⇒ **Subvencions, donacions i llegats:** S'han incorporat al pressupost els ingressos per subvencions externes previstes per l'exercici 2022, d'acord amb l'estimació realitzada en base a les subvencions executades durant l'any 2021 amb el següent detall:

<b>Convenis i subvencions incorporades a subvencions</b>	<b>Ens atorgant</b>	<b>Ingressos 2022</b>
SUB. TREBALL TALENT I TECNOLOGIA	DIBA	133.093
SUB. SERVEI LOCAL D'OcupACIÓ (SLOT)	DIBA	60.000
SUB. OFICINA TÈCNICA LOCAL (OTL)	DIBA	38.162
SUB. PLANS DIPUTACIÓ	DIBA	270.000
SUB. TRANSRASA	DIBA	7.680
SUB. REVOL.4.0	DIBA	7.680
SUB. RECURS D'ACTIVITATS	DIBA	5.475
SUB. 30PLUS	SOC	255.000
SUB. TREBALL ALS BARRIS	SOC	1.148.000
SUB. UBICAT	SOC	240.667
SUB. FOAP	SOC	754.332
SUB. TREBALL I FORMACIÓ SINGULARS	SOC	1.315.000
CONVENI CFGS	GENE	35.348
<b>TOTAL</b>		<b>4.324.437</b>

⇒ **Subvencions de capital:** s'incorporen en aquest apartat els ingressos que provenen del traspàs a resultats de subvencions vinculades a inversions subjectes a amortització.

Les subvencions de capital estan lligades a béns de l'immobilitzat i es traspassen a resultats a mesura que s'amortitzen els béns que financen.

Les previsions inicials per l'any 2022 són similars a les de l'exercici anterior. Cal destacar que els comptes presenten un dèficit entre despeses per amortització d'inversions i subvencions de capital ja que actualment s'amortitzen béns que no estan vinculats a cap subvenció i es financen directament amb aportació municipal.

## 2.- Despeses

Les despeses previstes per l'any 2022 són les següents:

ESTAT DE DESPESES	2021	2022	% VARIACIÓ
60 COMPRES	25.000	20.000	-20,00%
62 SERVEIS EXTERIORS	1.969.744	1.991.898	1,12%
63 TRIBUTS	136.500	143.250	4,95%
64 DESPESES DE PERSONAL	5.676.517	5.676.517	0,00%
65 ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	5.000	5.000	0,00%
68 AMORTITZACIÓ	505.625	475.625	-5,93%
<b>TOTAL</b>	<b>8.318.386</b>	<b>8.312.290</b>	<b>-0,07%</b>

El criteri utilitzat ha estat el de contenció màxima de la despesa. En aquest sentit, en termes generals no s'han pressupostat majors despeses prenent com a base les xifres de l'exercici 2021.

Relació de xifres d'interès:

- ⇒ **Serveis exteriors:** en aquest apartat s'han previst les despeses corrents de la Societat i despeses vinculades a la gestió dels projectes i subvencions del Servei d'ocupació. L'increment pressupostat correspon a despeses previstes per projectes vinculats a subvencions. Pel que fa al manteniment dels edificis mantenim les previsions de l'any anterior..
- ⇒ **Tributs:** Aquesta despesa correspon al pagament de l'impost de béns immobles dels diferents edificis que són titularitat de l'empresa. S'ha realitzat un ajust a l'alça que prové de l'actualització del cost de l'impost dels darrers exercicis.
- ⇒ **Despesa de Personal:** Es basa en la despesa de les activitats i programes a desenvolupar a l'exercici 2022, i inclou el personal d'estructura i el personal auxiliar i tècnic contractat per la gestió i també a través de plans d'ocupació. La xifra consignada al pressupost no contempla el possible increment de sous que s'estableixi als Pressupostos Generals de l'Estat.  
Tot i que la xifra de pressupost és la mateixa que l'any anterior, l'empresa ha hagut d'assumir un increment dels costos que serà compensat amb ingressos externs (subvencions del SOC que financien despeses d'estructura):
  - Increment de despeses per consolidació de trienni i pagues per import de 13.160€.
  - Major cost per la cobertura de contractes de relleu per jubilacions parcials de personal per import de 56.724€.

### **3.- Conclusions**

D'acord amb aquest escenari pressupostari, l'aportació municipal pel que fa a la subvenció a l'explotació per l'exercici 2022, serà de 2.879.018€ d'acord amb les previsions anteriorment esmentades.

Aquesta és la proposta que es presenta al Consell d'Administració de la societat, per a la seva elevació i ulterior aprovació i/o modificació, si escau, pel Ple de l'Ajuntament.

Terrassa, 15 d'octubre de 2022

**PILAR  
GUTIERREZ**

Firmado digitalmente  
por PILAR  
GUTIERREZ (R:  
Fecha: 2021.10.15  
08:58:50 +02'00'

Pilar Gutierrez Muñoz  
Gerent Foment de Terrassa

**Montserrat  
Martínez  
Soler**

Signat digitalment  
per Montserrat  
Martínez Soler -  
Data: 2021.10.15  
09:39:50 +02'00'

Montserrat Martínez Soler  
Consellera Delegada Foment de Terrassa

**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2022**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**D**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS INICIALS	
60	COMPRES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" DE COMPRES)	20.000,00
62	SERVEIS EXTERIORS	1.991.898,00
63	TRIBUTS	143.250,00
64	DESPESES DE PERSONAL	5.676.517,00
65	ALTRES DESPESES	5.000,00
66	DESPESES FINANCERES	
68	AMORTITZACIÓ	475.625,00
69	PROVISIONS	
	<b>TOTAL</b>	<b>8.312.290,00</b>



**COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2022**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

**H**

---

30	EXISTÈNCIES, SALDOS FINALS	
70	VENDES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" PER VENDES)	714.000,00
73	TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PEL SEU IMMOBILITZAT	
74	APORTACIÓ AJUNTAMENT	2.879.018,00
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	394.835,00
74	SUBVENCIONS, DONACIONS I LLEGATS	4.324.437,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	<b>TOTAL</b>	<b>8.312.290,00</b>



**PRESSUPOST DE CAPITAL 2022**  
**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 Amortitzacions Provisions Subvencions capital traspassades a a resultats Previsions Beneficis no distribuïts	80.790,00
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 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>80.790,00</b>



**PRESSUPOST DE CAPITAL 2022**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

---

Estat de Dotacions	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	
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 2022**  
**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 Extranjera	
Obligacions i Bons	
Préstecs d'Empreses del Grup	
Préstecs d'Empreses diferents del Grup	
7 VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	80.790,00
<b>TOTAL</b>	<b>80.790,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2022**  
**FOMENT DE TERRASSA, S.A.**

---

<b>Estat d'Inversions Reals</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 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 2022**  
**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 FONS DE MANIOBRA	80.790,00
	80.790,00
<b>TOTAL</b>	<b>80.790,00</b>



**PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT 2022**  
**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	80.790,00
Amortitzacions	475.625,00
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>80.790,00</b>