



## **PRESSUPOST ANY 2009**

**Sabadell, 16 de desembre de 2008**

**COMPTE D'EXPLOTACIÓ PRESSUPOSTARI ANY 2009**

<b>EXPLOTACIÓ INGRESSOS</b>		€
<b>70 VENDES DE SERVEIS</b>		<b>1.854.571,38</b>
	Serveis Restaurant	271.005,00
	Serveis Lloguers	22.651,03
	Serveis Obres	340.000,00
	Serveis Formació	677.715,35
	Altres serveis Personals	535.200,00
	Consultoria i assistència	8.000,00
<b>74 SUBVENCIONS</b>		<b>5.334.271,30</b>
	Subvencions de l'Ajuntament	1.946.434,56
	Subvencions Generalitat	2.187.150,56
	Subvencions Europees	35.000,00
	Subvencions aplicades	1.165.686,18
<b>76 FINANCERS</b>		<b>6.800,00</b>
	Bancaris	6.800,00
<b>TOTAL</b>		<b>7.195.642,68</b>

<b>EXPLOTACIÓ DESPESES</b>		€
<b>60 COMPRES I CONSUMS</b>		<b>618.589,26</b>
	Serveis Restaurant	108.402,00
	Serveis Obres	221.000,00
	Serveis Formació i personals	289.187,26
<b>62 SERVEIS EXTERNS</b>		<b>245.090,72</b>
	Serveis professionals i externs	245.090,72
<b>63 TRIBUTS</b>		<b>9.190,00</b>
	activitats econòmiques	8.600,00
	taxa de residus	590,00
<b>64 PERSONAL</b>		<b>6.292.072,70</b>
	Personal de serveis bàsics	1.280.239,80
	Personal de projectes	4.959.330,40
	Personal Restaurant	52.502,50
<b>68 AMORTITZACIO</b>		<b>30.700,00</b>
	De l'immobilitzat material	10.500,00
	De l'immobilitzat immaterial	20.200,00
	De les despeses d'establiment	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>7.195.642,68</b>

**RESUM**

<b>RESUM</b>	
TOTAL INGRESSOS 2009	7.195.642,68
TOTAL DESPESES 2009	7.195.642,68
<b>RESULTAT 2009</b>	<b>0,00</b>

**PRESSUPOST DE CAPITAL 2009: RECURSOS I APLICACIONS**

<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>	
Autofinançament: Amortitzacions de l'exercici	30.700,00
Subvencions de Capital Obra Can Molins (partida 2009-208-3221A-74000)	<u>1.200.000,00</u>
<b>TOTAL RECURSOS</b>	<b>1.230.700,00</b>
<b>APLICACIONS DE CAPITAL</b>	
Inversions ordinaries	30.700,00
Inversió obra Can Molins 2008	<u>1.200.000,00</u>
<b>TOTAL APLICACIONS</b>	<b>1.230.700,00</b>
<b>TOTAL VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA</b>	<b>0,00</b>

## **PRESSUPOST DE PROMOCIO ECONOMICA DE SABADELL SL -2009-**

Per a la confecció del pressupost de l'any 2009 hem pres com a base les dades econòmiques derivades de l'experiència dels darrers anys -tenint en compte que la previsió està realitzada al mes d'octubre de 2008-, així com les aprovacions de projectes que a data d'avui ja coneixem.

Al compte d'explotació previsional hem considerat les activitats econòmiques que realitza habitualment l'empresa:

- a) CNAE 55510, per l'explotació de l'Escola d'Hostaleria-Restaurant.
- b) CNAE 70202, pel lloguer d'espais del Viver d'Empreses
- c) CNAE 45340, per l'activitat d'obres
- d) CNAE 80222, per l'activitat de serveis de formació
- e) CNAE 93050, activitat principal, d'altres serveis personals de foment de l'ocupació
- f) CNAE 74141 per l'activitat de Consultoria i Assessorament.

### **a).- L'Escola d'Hostaleria**

És una activitat que es duu a terme dins d'un aula taller del Vapor Llonch de 257 metres quadrats, espai dotat amb maquinària i instal·lacions de propietat municipal i que es destina a la realització de pràctiques professionals de les activitats ocupacionals d'hostaleria així com de l'explotació comercial d'un bar restaurant que fa la venda restringida de productes a personal municipal i a participants en els programes d'ocupació de Promoció Econòmica. També s'hi integra un aula formativa demostrativa de 40 metres quadrats.

Per calcular la xifra de negocis prevista ens hem aproximat a la previsió d'ingressos de l'any 2008 i hem calculat un increment del 5%, hipòtesi moderada tenint en compte que la previsió d'increment dels ingressos de 2008 respecte del 2007 és del 18%.

D'acord amb aquestes premisses considerem que el volum de vendes anual de l'empresa assolirà els 271.005 € euros l'any 2009 (la hipòtesi de tancament de l'any 2008 mostrarien unes vendes de poc més de 258.000 €). Preveiem, amb aquestes dades, i tenint en compte també l'imminent inici d'un mòdul d'hostaleria dins del taller d'ocupació 2009, d'equilibrar despeses i ingressos del projecte.

### **b).- Lloguer d'espais del Viver d'Empreses.**

Amb aquest projecte s'ofereix la possibilitat que empreses o particulars en vies de creació d'una empresa puguin utilitzar uns espais i uns recursos propietat de l'Ajuntament com a oficines per a la seva explotació, o bé puguin gaudir d'una sèrie de serveis que també se'ls pot oferir conjuntament.

Per a l'elaboració del pressupost hem tingut en compte un valor similar a la previsió de tancament del 2008. No hem calculat increment d'ingressos ja que hem tingut en compte que l'increment dels preus per l'IPC es podria compensar amb la disminució de la demanda de mòduls, tenint en compte que la recessió econòmica podria comportar que algun mòdul l'any vinent ens quedés vacant durant alguns mesos.

Actualment hi ha 7 espais o mòduls susceptibles de ser cedits de diferents superfícies (van dels 24 metres quadrats el més petit als 42 metres quadrats el més gran), i el preu fixat als respectius convenis va creixent durant els 3 anys que com a màxim estableix la cessió.

Per al proper any 2009 es preveu uns ingressos de 22.651,03 €.

#### **c).- Execució d'obres per l'administració i encàrrecs de gestió.**

Es tracta dels treballs realitzats per Promoció Econòmica de Sabadell SL per encàrrec de l'Ajuntament de Sabadell.

Per a la realització d'obres s'utilitza l'organització i la tecnologia pròpia de Promoció Econòmica de Sabadell SL i s'aprofiten eventualment les subvencions públiques per a la contractació de mà d'obra. Aquest personal, alhora que rep una formació pràctica en l'ofici, permet oferir un preu competitiu de l'obra a realitzar.

L'escenari de tancament per a l'any 2008, mostra que les adjudicacions d'obres a realitzar mitjançant l'empresa municipal podran ascendir a 340.000,00 €. No preveiem canvis importants de tipus estratègic en aquesta àrea de negoci, donat que una gran part dels esforços per l'any 2009 es preveuen continuar dedicant a l'obra de Can Molins. És per això que l'escenari previst comporta repetir un volum de vendes similar de 340.000,00 €.

#### **d).- Realització d'activitats formatives**

La societat seguirà executant la major part de les activitats formatives per encàrrec de l'Ajuntament. Atès que l'Ajuntament és centre col·laborador de la Generalitat, l'empresa continuarà realitzant aquestes activitats per encàrrec de l'Ajuntament sempre que sigui factible.

La previsió d'ingressos per aquest concepte, en base a les previsions de subvencions que rebrà l'Ajuntament per l'any 2009, serà de 677.715,35 € (un import un 31% superior a la previsió de vendes de l'any 2008).

#### **e).- Realització d'altres serveis personals de foment de l'ocupació**

Finalment, la societat seguirà executant tota la resta d'activitats que se li encarregui, sempre que legalment pugui ser factible, i que fan referència a accions d'orientació, inserció, dinamització sociolaboral i ocupació. També executarà l'empresa les actuacions transversals d'atenció al públic i d'administració i gestió dels projectes, així com d'elaboració de projectes, planificació i avaluació d'accions, i en definitiva qualsevol actuació de promoció econòmica en el marc del seu objecte social.

Per l'any 2008 es preveu una xifra d'ingressos de 535.200 €. Aquest concepte està integrat bàsicament pels encàrrecs de gestió en la realització de plans d'ocupació municipals. Es suposa un escenari no incrementalista, i per tant proposarem un volum de vendes similar.

#### **f) Realització d'activitats de consultoria i assessorament**

Aquesta activitat va ser donada d'alta l'any 2005, i recull totes aquelles tasques derivades de l'assessorament, la consultoria i l'assistència tècnica a empreses i nous emprenedors, així com els projectes europeus que se'n deriven. En depèn molt dels nous projectes aprovats dels quals ens és del tot impossible preveure amb certesa. Tot i això, com que el volum és menys important preveiem un volum de negocis similar al previst de tancament de 2008, de 8.000 €.

#### **g).- Subvencions a l'explotació**

Per al càlcul del pressupost d'enguany, hem considerat les dades que es fixen al pressupost municipal previst pel 2009 i a les previsions de subvencions a rebre per part de la societat.

Les subvencions previstes durant l'any 2009 ascendeixen a 5.334.271,30 € per a la realització de projectes de foment de l'ocupació. D'aquest import un total de 590.972,00€ correspondrà a subvencions ordinàries a l'explotació (ptda. 3221A-44000), 1.355.462,56 € correspon a encàrrecs de gestió per noves subvencions 2009 transferides des de l'Ajuntament (ptda. 3221A-44100), 2.222.150,56 € correspon a noves subvencions a rebre durant l'any 2009 directament per part de administracions superiors, i 1.165.686,18 € correspon a subvencions del 2008 i que es desenvolupen en aquesta part durant el 2009. És possible que derivat de la forma de gestió d'aquestes subvencions que ens sigui imposat per part de la Generalitat de Catalunya, la composició interna de la subvenció per cada ens subvencionador canviï, però la previsió final no hauria de modificar-se per aquest fet.

D'acord amb les previsions, l'empresa rebrà noves subvencions 2009 directament de la Generalitat de Catalunya per import de 2.187.150,86 € per la realització dels següents projectes:

<b>Projecte</b>	<b>Import</b>
Escola-Taller 2008-2010	457.250,00
Taller d'ocupació 2009	503.618,40
Plans d'Ocupació 2009	872.201,55
IPI-PEMO	251.500,00
Nous AODL	81.136,65
Estudis i campanyes	21.443,96
<b>TOTAL</b>	<b>2.187.150,56</b>

També preveiem la recepció de 35.000 € per part de noves subvencions europees avui encara no determinades, ja que estem en fase d'avaluació prèvia.

La subvenció a l'explotació ordinària de la societat haurà de cobrir bàsicament part de les despeses de personal no finançades a través de subvencions.



Finalment, hi figura 1.165.686,18 € de subvencions aplicades. Es tracta de les subvencions que financen despeses a executar entre l'any 2008 i 2009, les quals, seguint el principi comptable de correlació d'ingressos i de despeses, han estat periodificades també entre l'any 2008 i 2009.

D'acord amb l'experiència de treball amb la tresoreria i la intervenció municipal, aquestes subvencions i aquelles que siguin aprovades durant l'any es contrauran des d'un inici, al moment de l'aprovació, i s'aniran fent efectives com a pagament mensual per tal de cobrir les necessitats de tresoreria de la societat.

Pel què respecta a les subvencions que rep directament l'empresa d'altres administracions, i per tal de cobrir els dèficits de tresoreria provocats per les previsions de cobrament de les subvencions, és previsible que la tresoreria municipal hagi de procedir a la pròrroga del crèdit de tresoreria que aquest any 2008 tenim per import de 600.000 €.

Sabadell, 16 de desembre de 2008  
El Gerent,