

PRESSUPOST 2026

FUNDACIÓ BARBERÀ PROMOCIÓ

1.-PRESSUPOST FUNDACIÓ BARBERÀ PROMOCIÓ

1.1.- PREVISIÓ DE PÈRDUES I GUANYES.

		Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
Notes	Concepte	Import euros	Import euros	Absoluta	%
	INGRESSOS	2.980.993,07	2.762.039,31	218.953,76	7,93%
1.1	Altres serveis	62.680,10	3.440,00	59.240,10	1722,10%
1.2	Subvencions a l'explotació	2.918.312,97	2.758.599,31	159.713,66	5,79%
	DESPESES D'EXPLOTACIÓ	2.968.408,15	2.740.329,84	228.078,31	8,32%
1.3	Personal	2.561.755,61	2.348.878,28	212.877,32	9,06%
1.4	Compres i serveis externs	383.612,54	366.303,56	17.308,98	4,73%
1.5	Despeses financeres	2.500,00	3.500,00	-1.000,00	-28,57%
1.6	Dotacions a les amortitzacions	20.540,00	21.648,00	-1.108,00	94,88%
14	RESULTAT ACTIVITATS ORDINÀRIES	12.584,92	21.709,46	-9.124,54	
	PÈRDUES I GUANYES	12.584,92	21.709,46	-9.124,54	

1.2.- PRESSUPOST D'INVERSIONS.

		Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
Notes	Concepte	Import euros	Import euros	Absoluta	%
1.7	INVERSIONS-2026	5.200,00	12.500,00	-7.300,00	
	TOTAL INVERSIONS 2026	5.200,00	12.500,00	-7.300,00	-58,40%

2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES PER CRITERIS PRESSUPOSTARIS

		Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
Notes	Capítols	Import euros	Import euros	Absoluta	%
INGRESSOS:					
	III.- ALTRES SERVEIS	62.680,10	3.440,00	59.240,10	1722,10%
	IV.- TRANSFERÈNCIES CORRENTS	2.918.312,97	2.758.599,31	159.713,66	5,79%
	V.INCORPORACIÓ EXCEDENTS EX.ANTERIORS	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL INGRESSOS	2.980.993,07	2.762.039,31	218.953,76	7,93%
DESPESES:					
	I.- PERSONAL	2.561.755,61	2.348.878,28	212.877,32	9,06%
	II.- COMPRA DE BENS I SERV. CORRENTS	383.612,54	366.303,56	17.308,98	4,73%
	III.- DESPESES FINANCERES	2.500,00	3.500,00	-1.000,00	-28,57%
	IV.- INVERSIONS	5.200,00	12.500,00	-7.300,00	
	TOTAL DESPESES	2.953.068,15	2.731.181,84	221.886,31	8,12%
	DÈFICIT O SUPERÀVIT	27.924,92	30.857,46	-2.932,54	-9,50%

3.-CÀLCUL DEL CASH FLOW (previsió del fluxe de tresoreria)

		Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
Notes		Import euros	Import euros	Absoluta	%
	+ PÈRDUES I GUANYES	27.924,92	30.857,46	-2.932,54	-9,50%
	- PREVISIÓ INVERSIONS	-5.200,00	-12.500,00	7.300,00	-58,40%
	+ DOTACIÓ A LES AMORTITZACIONS	20.540,00	21.648,00	-1.108,00	-5,12%
	CASH FLOW PREVIST	43.264,92	40.005,46	3.259,46	8,15%

1.- NOTES AL PRESSUPOST DE FUNDACIÓ BARBERÀ PROMOCIÓ.

1.1.- ALTRES SERVEIS-

Són ingressos rebuts a partir de serveis prestats. Aquests serveis són: cursos Aula Mentor, gestió administrativa beques ZING, prestacions de serveis relacionades amb accions formatives gestionades per la FBP amb la finalitat de crear noves oportunitats per a joves d'entre 16 i 24 anys.

El detall de previsions és el següent:	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
	Import euros	Import euros	Absoluta	%
Cursos Aula Mentor	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00%
Encomana Oficina Dret Habitatge - Ajuntament de Barberà del Vallès	16.000,00	0,00	16.000,00	
Centre de Noves Oportunitats de Vallès Occidental (LOT10) , START! Fundació Intermèdia - Fundació Main UTE	43.240,10	0,00	43.240,10	
Gestió administrativa beques ZING - Nous Cims	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
TOTAL	62.680,10	3.440,00	59.240,10	1722,10%

1.2.- SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ.

Corresponent als ingressos per a subvencions a l'activitat rebudes. Es té en compte, el prorrateig d'aquelles subvencions rebudes al 2025 i l'execució de les quals també comprèn 2026 (accions atorgades al 2025); i les previstes per 2026 prorratejades segons el temps d'execució estimat.

ENTITAT/CONCEPTE	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
	Import euros	Import euros	Absoluta	%
ACCIONS ATORGADES AL 2025 Executades al 2025 i 2026	1.275.989,51	1.132.140,84	143.848,67	12,71%
GENERALITAT DE CATALUNYA:	856.031,20	738.561,14	117.470,06	15,91%
FPO ocupacional (FOAP) A sol·licitar	249.628,80	194.813,72	54.815,08	
Punt Òmnia (SOC ADA) - Sol·licitat	16.640,00	33.280,00	-16.640,00	
FPO Continua NF (Conforcat) - Sol·licitat	31.838,10	27.472,59	4.365,51	
Conveni interadministratiu	0,00	58.803,55	-58.803,55	
Plans Ocupació .Treball i formació . EELL 2024 (DONA, PRGC, MG52, PANP)	0,00	164.539,55	-164.539,55	
Plans Ocupació .Treball i formació . EELL 2024 - ACOM + FO	0,00	21.790,20	-21.790,20	
Plans Ocupació .Treball i formació . EELL 2025 (DONA, PRGC, MG52, PANP)	183.231,90	0,00	183.231,90	
Plans Ocupació .Treball i formació . EELL 2025- ACOM + FO	25.179,62	0,00	25.179,62	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2024 (tutelades i Alta Vulnerabilitat - contractació) - No atorgat	0,00	23.773,98	-23.773,98	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2024 (tutelades i Alta Vulnerabilitat - ACOM + FO) - No atorgat	0,00	4.486,13	-4.486,13	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2025 (tutelades i Alta Vulnerabilitat - contractació) - Sol·licitat	26.443,80	0,00	26.443,80	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2025 (tutelades i Alta Vulnerabilitat - ACOM + FO) - Sol·licitat	4.900,44	0,00	4.900,44	
Plans d'Ocupació .Treball i formació anticipada 2025 (ACOL- contractació)	76.808,16	0,00	76.808,16	
Plans d'Ocupació .Treball i formació anticipada 2025 (ACOL- FO + ACOM)	13.936,02	0,00	13.936,02	
Plans d'Ocupació .Joves en pràctiques 2025 (contractació) Sol·licitat	93.567,11	0,00	93.567,11	
Programa Singulars	0,00	44.846,76	-44.846,76	
Pla educatiu Entorn (Dep. Educació)	0,00	18.000,00	-18.000,00	
Programa ORIENTA-SOC - Sol·licitat	89.644,20	72.541,60	17.102,60	
Empren-Cat 2024-2025	0,00	30.000,00	-30.000,00	
Suport Ocupació juvenil - SOJ	44.213,06	44.213,06	0,00	
DIPUTACIÓ DE BARCELONA:	292.749,31	161.793,59	130.955,73	80,94%
Programa Continuitat trajectoria educativa (PFI i CURS ACCÈS) 24-25	0,00	14.172,86	-14.172,86	
Programa Continuitat trajectoria educativa (PFI i CURS ACCÈS) 25-26	18.274,31	0,00		
ORIENTA'T 24-25	0,00	24.000,00	-24.000,00	
Espais Taller 24-25	0,00	16.800,00	-16.800,00	
Centre Local Serveis Empreses (CLSE) 24-27	45.000,00	45.000,00	0,00	
Programa Treball, talent i tecnologia 24-26	75.000,00	61.820,72	13.179,28	
Plans locals d'ocupació 25-27	125.825,00	0,00	125.825,00	
FPO Dual a BDV 25-26	17.800,00	0,00	17.800,00	
Seguiment i avaluació Pla DE 25-27	10.850,00	0,00	10.850,00	
MINISTERI DE DRETS SOCIALS I AGENDA 2030	0,00	98.540,93	-98.540,93	
Èxit educatiu - No atorgat	0,00	98.540,93	-98.540,93	
AREA METROPOLITANA DE BARCELONA	127.209,00	107.301,13	19.907,87	18,55%
Projectes Pla metropolità suport polítiques socials 24-27	127.209,00	107.301,13	19.907,87	
AJUNTAMENT DE BARBERA DEL VALLES	0,00	0,00	0,00	
ENTITATS PRIVADES I PÚBLIQUES	0,00	25.944,06	-25.944,06	-100,00%
Fundació Intermedia PFI 24-25	0,00	25.944,06	-25.944,06	
SUBVENCIONS PREVISTES PEL 2026	1.642.323,46	1.626.458,46	15.864,99	0,98%
GENERALITAT DE CATALUNYA:	144.367,29	13.630,63	130.736,66	959,14%
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2025 (ACOL- contractació)	0,00	4.134,61	-4.134,61	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2025 (ACOL- contractació) - ACOM	0,00	496,02	-496,02	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2026 (EELL- contractació) - A sol·licitar	71.256,85	0,00	71.256,85	
Plans d'Ocupació .Treball i formació 2026 (EELL- ACOM) - A sol·licitar	7.974,17	0,00	7.974,17	
Plans d'Ocupació .Joves en pràctiques 2026 (contractació) A sol·licitar	8.136,27	0,00	8.136,27	
Pla educatiu Entorn (Dep. Educació)	27.000,00	9.000,00	18.000,00	
Emprèn Cat 26-27 A sol·licitar	30.000,00	0,00	30.000,00	
DIPUTACIÓ DE BARCELONA:	80.317,17	161.892,80	-81.575,63	-50,39%
Catàleg de Serveis. Polítiques de Mercat de Treball. Recull activitats	6.000,00	6.000,00	0,00	
Catàleg de Serveis. Polítiques de Mercat de Treball. Plans locals d'ocupació	0,00	102.740,00	-102.740,00	
Catàleg de Serveis. Seguiment i avaluació del Pla DE 24-27 (OTEDE) - OB	0,00	9.000,00	-9.000,00	
Orienta't 26-27 - A sol·licitar	24.000,00	0,00	24.000,00	
Programa Continuitat trajectoria educativa (PFI i CURS ACCÈS) 26-27	9.667,17	7.497,49	2.169,68	
Catàleg serveis. Millora educativa.	30.500,00	26.505,31	3.994,69	
Catàleg de Serveis. Polítiques de Teixit Productiu. (recull activitats)	10.150,00	10.150,00	0,00	
MINISTERI D'EDUCACIÓ I FORMACIÓ PROFESSIONAL	0,00	0,00	0,00	
Manteniment Aula Mentor	0,00	0,00	0,00	
AJUNTAMENT DE BARBERÀ DEL VALLÈS:	1.411.139,00	1.427.139,00	-16.000,00	-1,12%
Aportació municipal a l'activitat de la Fundació	1.224.000,00	1.200.000,00	24.000,00	2,00%
Aportació Foment Ocupació. Cofinançament Projectes	187.139,00	227.139,00	-40.000,00	-17,61%
AREA METROPOLITANA DE BARCELONA	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
0,00	0,00	0,00	0,00	
ENTITATS PRIVADES I PÚBLIQUES	6.500,00	23.796,04	-17.296,04	-72,68%
Fundae (Fundación estatal para la formación en el empleo)	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00%
Fundació Intermedia. Projecte Formació i Inserció Joves (PFI)	0,00	17.296,04	-17.296,04	-100,00%
TOTAL ATORGADES 2025+PREVISTES 2026	2.918.312,97	2.758.599,31	159.713,66	5,79%

1.3.- DESPESES DE PERSONAL.

La previsió de les despeses de personal per a l'exercici de 2024 presenta el detall següent

Lloc de treball	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
	Import euros	Import euros	Absoluta	%
Nivell 1. Personal Estructura Fundació (indefinit + fix discontinu)	1.702.848,37	1.603.588,49	99.259,88	6,19%
Nivell 2. Personal temporal Fundació	147.474,08	279.486,36	-132.012,28	-47,23%
Nivell 3. Personal Plans Ocupació	680.733,16	416.653,15	264.080,00	63,38%
TOTAL	2.531.055,61	2.299.728,00	231.327,60	10,06%
<i>Altres despeses: cotitzacions SS alumnat pràctiques cursos</i>	<i>700,00</i>	3.155,72	-2.455,72	-77,82%
<i>Reserva indemnitzacions</i>	<i>30.000,00</i>	45.994,56	-15.994,56	-34,77%
TOTAL PERSONAL	2.561.755,61	2.348.878,28	-18.450,28	9,06%

NOTES:

Nivell 1. És l'estructura de personal bàsica de la Fundació Barberà Promoció (aquella que es considera l'adequada per al funcionament essencial de l'entitat), què està integrada per 25 llocs de treball indefinits ordinaris (1 lloc està en excedència voluntària). Junt amb aquesta estructura bàsica de personal, en aquest primer nivell també afegim els 7 treballadors/res indefinits fixos discontinus (vinculats a programes amb finançament).

Nivell 2. Aquest personal temporal és aquell que es contracta segons els atorgaments dels programes subvencionats per poder implementar totes les accions que s'executen al 2026

Nivell 3. Son les persones que es contracten amb càrrec als programes de Plans d'Ocupació d'ens finançadors externs.

1.4.- COMPRES I SERVEIS EXTERNS.

S'inclou sota aquesta rúbrica la previsió de compres i serveis externs, per a la realització de les activitats necessàries amb l'objectiu d'assolir els nostres fins fundacionals, d'acord amb el següent detall:

	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
	Import euros	Import euros	Absoluta	%
COMPRES I SERVEIS EXTERNS				
COMPRES	3.500,00	4.000,00	-500,00	-12,50%
Compres	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00%
Epis i roba	2.000,00	2.500,00	-500,00	-20,00%
APROVISIONAMENTS	47.200,00	56.980,00	-9.780,00	-17,16%
Material d'oficina	1.250,00	1.250,00	0,00	
Fotocòpies	1.500,00	1.500,00	0,00	
Material cursos i projectes (didàctic, de suport o específic):	44.450,00	54.230,00	-9.780,00	-18,03%
FOAP + Conforcat NF	15.400,00	17.500,00	-2.100,00	
GEN_ADA	600,00	1.080,00	-480,00	
PFI- CURS ACCÈS	11.000,00	11.000,00	0,00	
COB	900,00	800,00	100,00	
APS	1.500,00	1.500,00	0,00	
SOAC Passaport Edunauta	0,00	2.500,00	-2.500,00	
OTTE	1.000,00	0,00	1.000,00	
ORIENTA GARDEN (DIBA+AMB)	10.500,00	10.500,00	0,00	
PERFIL CIUTAT	600,00	600,00	0,00	
ORIENTAT -ESCOLA CEP	400,00	2.500,00	-2.100,00	
ESPAIS-TALLER (AMB)	1.000,00	1.700,00	-700,00	
AGENDA 2030	0,00	3.000,00	-3.000,00	
Taxes (exàmens, registres comptes FBP, renovació permís treball ACOL i altres)	1.550,00	1.550,00	0,00	
ARRENDAMENTS	39.376,72	40.651,56	-1.274,84	-3,14%
Equips informàtics i audiovisuals	5.000,00	5.000,00	0,00	
Rènting 2 vehicles elèctrics (furgó + utilitari)	18.726,72	18.601,56	125,16	
Altres equips didàctics o espais per a la formació	2.000,00	2.000,00	0,00	
Infraestructura / domini tenimdetot	1.100,00	1.100,00	0,00	
Intranet personal fitxatge	2.250,00	2.250,00	0,00	
Renting plataforma signatures	2.100,00	3.500,00	-1.400,00	
Renting A3ERP	4.200,00	4.200,00	0,00	
Renting llicències office 365	4.000,00	4.000,00	0,00	
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
Manteniments-reparacions equips informàtics	4.500,00	4.500,00	0,00	
Altres manteniments - reparacions (vehicles, immobilitzat...)	1.000,00	1.000,00	0,00	
SERVEIS PROFESSIONALS EXTERNS	235.910,82	211.197,00	24.713,82	11,70%
Formadors cursos FOAP - CONFORCAT NF - ADA	118.335,00	106.797,00	11.538,00	
Formadors tallers (Recull DIBA i Escola CEP)	16.900,00	18.550,00	-1.650,00	
Formadors Tallers COB	7.750,00	8.360,00	-610,00	
Licitació formació curs electricitat bàsica (FPO dual DIBA i AMB)	36.390,00	0,00	36.390,00	
Formadors cursos Plans Locals d'Ocupació DIBA'25	13.149,10	4.300,00	8.849,10	
Tutories projecte Aula Mentor	600,00	1.200,00	-600,00	
Contractació externa CLSE 24-27	600,00	12.600,00	-12.000,00	
Contractació externa prog. TTT 24-26 DIBA-AMB	20.000,00	33.500,00	-13.500,00	
Contractació externa plans socials AMB	6.000,00	0,00	6.000,00	
Comerç 5.0 a BDV - AMB	0,00	9.630,00	-9.630,00	
Auditoria Comptable	7.260,00	7.260,00	0,00	
Auditoria ISO 9001 (interna i externa)	1.926,72	2.000,00	-73,28	
Prevenió Riscos Laborals	3.000,00	3.000,00	0,00	
Assessors jurídics	2.500,00	2.500,00	0,00	
Pla Igualtat	500,00	500,00	0,00	
Altres	1.000,00	1.000,00	0,00	
ASSEGURANCES	7.025,00	9.500,00	-2.475,00	-26,05%
Cursos formació (FOAP,ADA, FPO Continua, curs acces, PFI, espais-taller..)	1.525,00	3.500,00	-1.975,00	-56,43%
Patronat	2.250,00	2.500,00	-250,00	-10,00%
Responsabilitat civil	3.250,00	3.500,00	-250,00	-7,14%
PUBLICITAT I PROPAGANDA	30.000,00	14.875,00	15.125,00	101,68%
Publicitat, proganda i distribució (Plans socials AMB, TTT, ...)	30.000,00	14.875,00	15.125,00	101,68%
ALTRES DESPESES	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
Missatgeria, correus i serveis de comunicacions sms	1.000,00	1.000,00	0,00	
Desplaçaments i dietes del personal	1.000,00	1.000,00	0,00	
TRIBUTS	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	
AJUTS DE L'ENTITAT I ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	9.600,00	18.100,00	-8.500,00	-46,96%
BarbEmprèn: Jornada Economia cicular i Innovació (Empren Cat+CLSE)	0,00	10.000,00	-10.000,00	
Beques TTT (formació Mentor)	600,00	600,00	0,00	
Rescabament despeses transport alumnat FPO dual DIBA	1.500,00	0,00		
Ajuts personal : préstecs	7.500,00	7.500,00	0,00	
FORMACIÓ INTERNA	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00%
Pla formatiu FBP (FUNDAE)	3.500,00	3.500,00	0,00	
TOTAL	383.612,54	366.303,56	17.308,98	4,73%

1.5.- DESPESES FINANCERES.

El detall de la càrrega financera pressupostada comprèn el finançament de les partides següents
- Finançament de circulat: per les quantitats a rebre per subvencions en formació, ocupació s'ha precisat una disposició de descomptes segons el pla de Tresoreria

Concepte	TI Nominal Fic: 2,5%	0,025% saldo mitjà no disposat	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
			Import euros	Import euros	Absoluta	%
Pòlissa crèdit Banc Sabadell			500,00	1.000,00	-500,00	-50,00%
Despeses financeres obertura/renovacions pòlissa			0,00	0,00	0,00	
Altres despeses financeres			2.000,00	2.500,00	-500,00	-20,00%
TOTAL			2.500,00	3.500,00	-1.000,00	-28,57%

1.6.- DOTACIONS A LES AMORTITZACIONS.

S'ha previst una dotació a l'amortització de l'immobilitzat de l'entitat, aplicant els tipus d'amortització assenyalats en la taula següent, tant sobre els actius traspassats, com el que fa a les inversions realitzades per la Fundació, així com les que es preveuen fer per l'exercici 2026 (Nota 1.7)

INVERSIONS	% amort. anual
Despeses amortitzables	20%
Aplicacions informàtiques	20%
Construccions	1%
Instal·lacions tècniques	6%
Maquinària	12%
Utilitatge	12%
Altres instal·lacions	12%
Mobiliari	12%
Equips informàtics	20%
Elements de transport (nou)	10%
Elements de transport (usats)	20%

El detall de les amortitzacions previstes és el següent:	Pressupost 2026	Pressupost 2025	Variació	
	Import euros	Import euros	Absoluta	%
Amortització immobilitzat anterior	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00%
Amortització inversions	1.040,00	2.148,00	-1.108,00	-51,58%
TOTAL	20.540,00	21.648,00	-1.108,00	-5,12%

1.7.- INVERSIONS.

	Pressupost 2026	Pressupost 2025
	Import euros	Import euros
Agenda 2030	0,00	5.000,00
PFI Intermèdia (eines TIC)	1.200,00	3.500,00
Renovació dels equips informàtics i programari (3 de 4)	4.000,00	4.000,00
Total inversions	5.200,00	12.500,00

1.8.- Deute viva i previsió venciment del deute	0,00
---	------

El detall dels excedents d'exercicis anteriors és el següent i d'aquests se'n preveu l'aplicació de	Pressupost 2.025 0,00
---	-----------------------------