

PROPOSTA AL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ DE L'EPEL PARC TECNOCAMBUS MATARÓ RELATIVA A L'APROVACIÓ DEL PRESSUPOST, PLANTILLA I RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL DE L'EXERCICI 2024 I DEL PLA ECONOMIC FINANCER DEL CONTRACTE PROGRAMA AMB L'AJUNTAMENT.

Expedient número CA_LA0011123_2023_EXP_20

Els Estatuts de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró estableixen en el seu article novè com a funcions atribuïdes al Consell d'Administració la de proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament de Mataró, per a la seva aprovació, la previsió anual d'ingressos i despeses.

El pressupost de l'entitat per a l'exercici 2024 ha estat elaborat amb l'objectiu d'assolir la màxima consolidació i continuïtat del Parc empresarial Tecnocampus Mataró en els espais d'activitats de l'edifici del Rengle, edifici del carrer Balmes i edifici TCM6 EspaiLAB. El pressupost es presenta amb un resultat de l'exercici de 57.363 € i un resultat cash flow financer equilibrat, d'acord amb el següent detall:

	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
INGRESSOS PREST DE SERVEIS	3.329.523	3.335.488	5.964	0%
ALTRES INGRESSOS	40.491	56.540	16.049	40%
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.370.014	3.392.027	22.013	1%
SERVEIS EXTERIORS	2.157.768	2.022.210	-135.559	-6%
TRIBUTS	232.966	232.966	0	0%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT i altres	683	1.000	317	46%
DESPESES EXPLOTACIÓ	2.391.418	2.256.176	-135.242	-6%
MARGE BRUT	978.596	1.135.851	157.255	16%
SUBV DE CAPITAL TRASP A RTATS	944.330	978.346	34.016	4%
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	1.500.390	1.514.825	14.434	1%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	422.536	599.372	176.837	42%
RESULTAT FINANCER	-396.037	-761.398	-365.362	92%
RESULTAT DE L'EXERCICI	26.499	-162.026	-188.525	-711%
SUBVENCIÓ AJUNTAMENT. Explotació	26.389	219.389	193.000	731%
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	52.888	57.363	4.475	8%

Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.500.390	1.514.825	14.434	1%
Interessos implícits (+)	-5.878	36.282	42.160	-717%
Subvencions de capital (-)	-944.330	-978.346	-34.016	4%
ESTALVI CORRENT	603.071	630.124	27.053	4%
Amortització préstecs (-)	-2.416.171	-2.065.575	350.597	-15%
Inversions (-)	-115.253	-176.385	-61.132	53%
Subvenció capital Ajuntament Inversions *	115.253	176.385	61.132	53%
Subvenció capital Ajuntament préstecs	1.814.749	1.435.451	-379.298	-21%
CASH-FLOW FINANCER	1.649	0	-1.649	-100%
CASH-FLOW FINANCER acumulat	-2.735.018	-2.735.018		

Aportació total Ajuntament	1.956.391	1.831.225	-125.166
-----------------------------------	------------------	------------------	-----------------

* Necessitat de finançament d'inversions condicionada a l'aprovació del Pla d'inversions del Grup Ajuntament

Pel que fa a les premisses amb les quals s'ha elaborat el pressupost són les següents:

- Revisió de preus dels lloguers. Increment l'IPC interanual al 2023, que a efectes de pressupost es calcula al 4,9%. Aquest increment també s'ha aplicat als espais de lloguer de la Fundació Tecnocampus. L'ocupació dels espais es preveu al 94% (141 empreses)
- Aportació de l'Ajuntament de Mataró per import total de 1.831.225 €, classificada com a subvenció de capital destinada al pagament dels préstecs per import de 1.435.451 €, com a subvenció de capital destinada al finançament de les inversions per import de 176.385 € i com a subvenció d'explotació motivada per l'equilibri del resultat de l'exercici per import de 219.389 €.
- Càrrega financera. Amortització de préstecs per import de 2.065.575 €, i per despesa financera per import total de 761.398 € que inclou els interessos del préstec sindicat (5,275% amb EURIBOR 3M 4%), els interessos del préstec del Ministeri (1,17%), els interessos implícits dels préstecs del Ministeri que no meriten interessos (5,275%) i els interessos dels ajuts de caixa (pòlissa de tresoreria) de la Fundació i Ajuntament (2,76%).
- Subministraments. Millora en el sector energètic, amb previsió de disminució de la despesa d'electricitat en un -6,7% (-29.000 €) que al pressupost 2023 va incrementar en un 180% i disminució de la despesa del clima en un -16% (-72.000€) que al pressupost 2023 va incrementar en un 36%.
- Restaurant. Finalització de l'exempció del cànon fix amb motiu de la indemnització per COVID a partir del mes del 18/9/2024.
- Inversions. Pla d'inversions per import total de 176.385 €, finançat amb subvenció de capital de l'Ajuntament, per les accions destinades a necessitats d'equipaments dels espais de l'aparcament, Centre de Congressos, Parc empresarial i Infraestructures generals.

Per tant, en base a l'anterior, les principals magnituds pressupostàries son les següents:

- El **marge brut d'explotació** és positiu per import de 1.135.851 €. Suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 de 157.255 € motivat per la disminució de les despeses d'explotació (-135.242 €) i l'increment dels ingressos d'explotació (22.013€).
- El **resultat d'explotació**, un cop incorporades les amortitzacions i les subvencions de capital traspassades a resultat, es preveu que sigui per import de 599.372 €. Suposa un increment respecte al tancament de l'exercici 2023 de 176.837 € amb motiu principalment de l'increment dels ingressos de subvencions de capital traspassats a resultats.
- El **resultat financer**, de -761.398 € que incrementa respecte el tancament del 2023 per import de 365.362 € amb motiu principalment de l'increment del tipus d'interès del préstec sindicat previst al 5,275% (EURIBOR 3M al 4%) i que en l'exercici 2023 es va regularitzar la prescripció dels interessos de demora enregistrats amb motiu del retorn dels préstecs no justificats al Ministeri i pagats a l'any 2016. (reversió de la despesa financera)
- El **resultat de l'exercici** és positiu per import de 57.363 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 de 4.475 €. El resultat de l'exercici 2024 inclou la subvenció d'explotació de l'Ajuntament per import de 219.389 €

- El **resultat cash-flow financer** es presenta equilibrat. Inclou els ajustaments de les partides del resultat de l'exercici que no impliquen entrades i/o sortides de fluxos de caixa (amortitzacions d'immobilitzat, subvencions de capital i interessos implícits), i inclouen els ingressos i les despeses dels conceptes del pressupost capital corresponents a l'amortització dels préstecs, inversions i la subvenció de capital de l'Ajuntament per l'assoliment de l'equilibri econòmic financer previst en el contracte programa.

Consta a l'expedient, informe del Director General de l'EPEL Parc Tecnocampus Mataró sobre la previsió anual d'ingressos i despeses per a l'exercici 2024.

Pel que fa al pla econòmic i financer, que servirà de base per a l'actualització del contracte programa, s'ha estimat principalment amb les premisses a partir de l'exercici 2025 d'increment de preus per IPC del 2% (Font Funcas), del tipus d'interès EURIBOR 3M del 3,1% (Font Ajuntament-Finance Active) i de l'amortització total dels préstecs del Ministeri, obtenint el següent escenari de resultats i aportacions de l'Ajuntament:

Pla Econòmic Financer 2024-2027	2024	2025	2026	2027
Prestació de Serveis	3.335.488	3.480.166	3.554.683	3.631.025
<i>Ingressos per lloguers</i>	2.334.204	2.380.888	2.428.506	2.477.076
<i>Ingressos per concessions</i>	56.890	118.460	118.903	119.355
<i>Ingressos per mediacions</i>	647.141	662.930	676.189	689.713
<i>Ingressos per gestió</i>	72.422	82.040	83.681	85.354
<i>Ingressos aparcament</i>	224.831	235.848	247.404	259.527
Altres ingressos	56.540	55.222	56.327	57.453
Total INGRESSOS	3.392.027	3.535.389	3.611.010	3.688.479
Serveis Exteriors	2.022.210	2.062.654	2.103.907	2.145.985
Tributs	232.966	237.625	242.378	247.226
Altres	1.000	1.020	1.040	1.061
Total DESPESES	2.256.176	2.301.300	2.347.326	2.394.272
MARGE BRUT	1.135.851	1.234.089	1.263.684	1.294.206
Subvencions de capital incorp.	978.346	1.017.285	1.027.615	1.035.304
Amortitzacions	1.514.825	1.529.839	1.534.250	1.538.408
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	599.372	721.535	757.050	791.103
Despeses financeres	761.398	565.029	515.453	472.870
RESULTAT DE L'EXERCICI	-162.026	156.506	241.596	318.233
Subvenció Ajuntament	219.389	0	0	0
RESULTAT DE L'EXERCICI amb Ajuntament	57.363	156.506	241.596	318.233

Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.514.825	1.529.839	1.534.250	1.538.408
Interessos implícits (+)	36.282			
Subvencions de capital (-)	-978.346	-1.017.285	-1.027.615	-1.035.304
ESTALVI CORRENT	630.124	669.060	748.231	821.336
Amortització préstecs (-)	-2.065.575	-1.870.499	-960.000	-960.000
Inversions (-)	-176.385	-156.000	-138.000	-114.000
Subvenció Ajuntament inversions *	176.385	156.000	138.000	114.000
Subvenció Ajuntament préstecs	1.435.451	1.201.439	211.769	138.664
CASH-FLOW FINANCER	0	0	0	0

Aportació total Ajuntament	1.831.225	1.357.439	349.769	252.664
-----------------------------------	------------------	------------------	----------------	----------------

* Necessitat de finançament d'inversions condicionada a l'aprovació del Pla d'inversions del Grup Ajuntament

Per tot l'anterior, en virtut de les competències que m'atorguen els Estatuts de l'Entitat Pública Empresarial Parc Tecnocampus Mataró, PROPOSO al Consell d'Administració, l'adopció, si s'escau, dels següents acords:

- PRIMER.-** Proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament el pressupost, la plantilla i la relació de llocs de treball, que s'adjunta com annex I, de l'Entitat Pública Empresarial Local Parc Tecnocampus Mataró de l'any 2024, per a que sigui aprovada.
- SEGON.-** Proposar i elevar al Ple de l'Ajuntament l'actualització del pla econòmic financer per al període 2024-2039 i delegar en la presidència l'aprovació i signatura de l'actualització del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró i la Fundació TecnoCampus Mataró- Maresme.

David Bote Paz
President de l'EPE Parc Tecnocampus Mataró

RELACIÓ DE LLOCS DE TREBALL 2024

	Servei	Lloc	Règim	Grup	Sou base (€/any)	CD (€/any)	CE (€/any)	Escala	Classe	Categoria	FP
1	"Parc TCM"	Director general	L	A1	A determinar	A determinar	A determinar		TS	Laboral	LLD
1	"Parc TCM"	Tècnic mig	L	A2	A determinar	A determinar	A determinar		TM	Laboral	C

CD Complement de Destí	Escala:
CE Complement específic	Classe: TS Tècnic superior TM Tècnic mig
Règim: E Eventual F Funcionari L Laboral	FP: Forma de provisió LLD Lliure designació C Concurs

INFORME DEL DIRECTOR GENERAL DE L'EPEL PARC TECNOCAMPUS MATARÓ SOBRE LA PROPOSTA DE PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2024 i DEL PEF DEL CONTRACTE PROGRAMA AMB L'AJUNTAMENT

Expedient Núm. 20 /2023

1. REGIM JURÍDIC I FINALITATS DE L'EPEL PARC TECNOCAMPUS.

El "Parc TecnoCampus" és una entitat pública empresarial local creada per l'Ajuntament de Mataró, dotada de personalitat jurídica diferenciada, patrimoni especial, i dotada de la capacitat d'actuar necessària per al compliment de les seves finalitats.

L'entitat és un organisme públic que, d'acord amb l'article 85 bis de la Llei de bases del règim local, es constitueix com a òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mataró, i estarà subjecte a la vigent Llei de Bases del règim local, a la Llei d'organització i funcionament de l'Administració General de l'Estat de 1997, al Text refós de la Llei reguladora de les Hisendes locals (Reial Decret legislatiu 2/2004, de 5 de març), a qualsevol altra legislació que sigui aplicable, i als presents estatuts.

L'entitat té per objecte:

- Incrementar la competitivitat de les empreses, amb especial incidència en els sectors tradicionals.
- Crear nou teixit empresarial en sectors emergents prioritzant els intensius en coneixement i de valor afegit.
- Millorar la capacitat professional de la població.

2. ACTIVITATS 2024

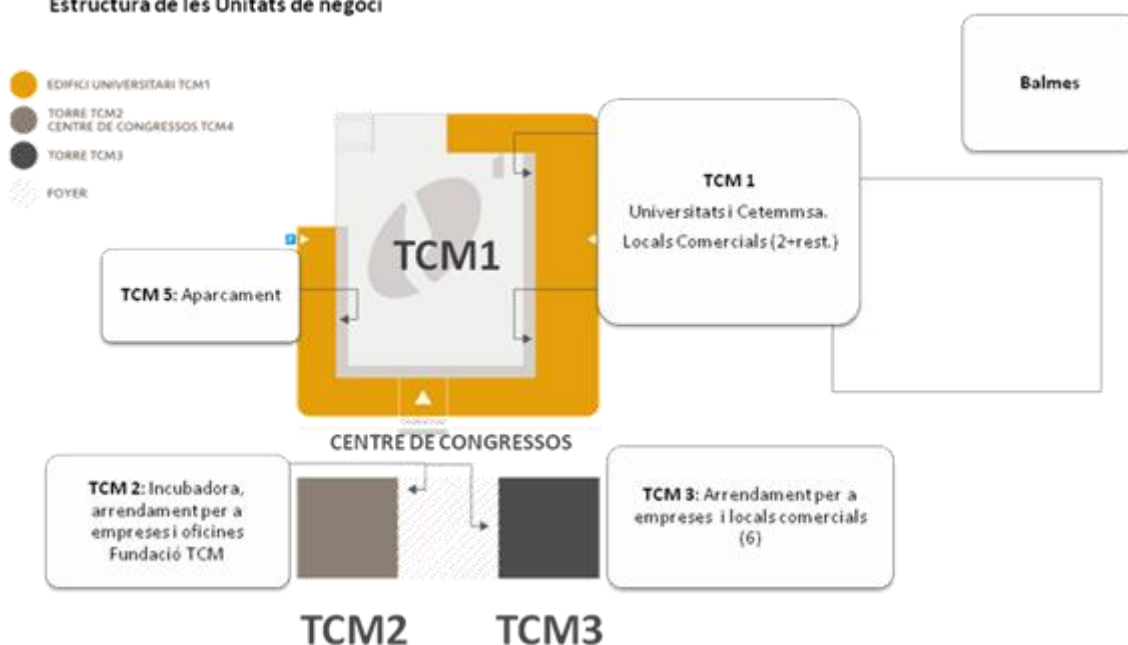
L'EPEL Parc TecnoCampus té encomanada la gestió directa del servei públic del Parc TecnoCampus, segons consta a l'article 4t dels seus Estatuts, la qual cosa es concreta en (1) desenvolupar activitats docents reglades i no reglades i de recerca, desenvolupament i innovació, (2) realitzar la gestió i explotació dels béns, de les infraestructures i dels serveis que constitueixen el Parc TecnoCampus, i (3) portar a terme activitats per millorar la posició competitiva de Mataró a nivell socioeconòmic, fomentant la iniciativa privada.

L'EPEL Parc TecnoCampus, desenvolupa l'explotació dels espais del Parc TecnoCampus, que es destinen a l'assoliment del seu objecte. Tanmateix, no disposa de personal propi per desenvolupar el servei públic Parc TecnoCampus i a tal efecte encomana a la Fundació TecnoCampus Mataró- Maresme la seva gestió, en el marc dels acords del contracte programa amb l'Ajuntament de Mataró i la Fundació TecnoCampus. L'estructura de les unitats de negoci de l'EPEL Parc TecnoCampus es la següent:

- TCM1: Edifici universitari de 10.818 m² on es desenvolupa l'activitat docent del Centre Universitari TecnoCampus i on també s'ubica el centre de recerca EURECAT, el Restaurant-Cafeteria, el local cedit a Mataró Audiovisuals i el local d'activitats docents d'XNergic.
- TCM2 i TCM3: Edificis on se situen els espais per a l'allotjament d'empreses amb serveis avançats de 15.136 m². En l'espai TCM2 s'ubica les oficines del servei de Transferència Innovació i Empresa de la Fundació, la incubadora per empreses de recent creació de base tecnològica i innovació de 1.089 m² de superfície i el Centre de Processament de Dades (CPD). En l'espai TCM3 s'ubica la incubadora antena TrenLab i el Centre de Formació Permanent de la Fundació TecnoCampus HUB4T

- TCM4: Centre de congressos de 2.528m2 de superfície, amb capacitat per organitzar actes de fins a 350 persones.
- TCM5: Aparcaments de 13.900m2 de superfície i 455 places.
- TCM6: Correspon al projecte EspaiLab Tcm6, ubicat a l'edifici de negocis El Rengle llogat a PUMSA on se situen els espais per a l'allotjament d'empreses del sector Salut amb un total de 211 m2 útils. En l'exercici 2022 ha incorporat espais del local 2.03 de 179,19 m2.
- BALMES. Correspon a l'edifici cedit, en usdefruit, per la Fundació CETEMMSA (actualment EURECAT).

Estructura de les Unitats de negoci



Com a objecte de l'encomana a la Fundació Tecnocampus Mataró Maresme, a través del contracte programa, la Fundació du a terme els següents serveis per compte de l'EPEL Parc TecnoCampus:

- Gestiona la infraestructura del complex edificatori de que consta el Parc, incloent la gestió de totes les infraestructures tècniques (potència, clima, aigua, telecomunicacions, entre altres) i les externalitzacions que es derivin en nom de l'EPEL, com són, el servei de neteja, seguretat, consergeria, manteniment de l'edifici i tots aquells necessaris per a la correcta prestació del servei.
- Gestiona les inversions correctives, preventives i evolutives per tal de garantir el funcionament del Parc i la seva adequació permanent als requeriments normatius i dels seus usuaris.
- Comercialitza els serveis d'allotjament empresarial del Parc en base a la captació i fidelització d'empreses en les seves instal·lacions. Gestiona les necessitats dels usuaris existents pel que fa al Servei Parc i capta nous clients per la plena ocupació del Parc. Desenvolupa totes les operacions pròpies de la gestió comercial pel que fa a l'entrada i sortida d'empreses i institucions.

- Gestiona el centre de Congressos del Parc tant pel que fa a la seva vessant comercial, captant esdeveniments i clients, com pel que fa a l'organització de l'espai i a l'assistència i supervisió de tots els esdeveniments que s'hi desenvolupen.
- Gestiona, mitjançant contractació externa, el servei de Centre de Processament de Dades, sota les condicions específiques que l'Ajuntament i el Consell d'Administració de l'EPEL fixin en el seu moment.
- Gestiona administrativament tots els serveis descrits i porta la comptabilitat i les finances del Parc, assumint la responsabilitat del control financer, tresoreria, control pressupostari i en general les tasques pròpies de la gerència del Parc. En concret i pel que fa a proveïdors, gestionar totes les contractacions en nom del Parc i en les millors condicions i amb els corresponents concursos públics quan sigui necessari. Respecte als usuaris, factura tots els serveis que se'ls hi ofereix, quan s'escaigui, i tramita el cobrament.

3. PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ 2024. CASH FLOW FINANCER 2024

El pressupost de l'entitat per a l'exercici 2024 ha estat elaborat amb l'objectiu de assolir la màxima consolidació i continuïtat del Parc empresarial Tecnocampus Mataró en els espais d'activitats de l'edifici del Rengle, TCM6 i de l'edifici del carrer Balmes.

	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
INGRESSOS PREST DE SERVEIS	3.329.523	3.335.488	5.964	0%
ALTRES INGRESSOS	40.491	56.540	16.049	40%
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.370.014	3.392.027	22.013	1%
SERVEIS EXTERIORS	2.157.768	2.022.210	-135.559	-6%
TRIBUTS	232.966	232.966	0	0%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT	683	1.000	317	46%
DESPESES EXPLOTACIÓ	2.391.418	2.256.176	-135.242	-6%
MARGE BRUT	978.596	1.135.851	157.255	16%
SUBV DE CAPITAL TRASP A RTATS	944.330	978.346	34.016	4%
DOTACIONS PER A AMORTITZACIONS	1.500.390	1.514.825	14.434	1%
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	422.536	599.372	176.837	42%
RESULTAT FINANCER	-396.037	-761.398	-365.362	92%
RESULTAT DE L'EXERCICI	26.499	-162.026	-188.525	-711%
SUBVENCIÓ AJUNTAMENT. Explotació	26.389	219.389	193.000	731%
RESULTAT EXERCICI amb Ajuntament	52.888	57.363	4.475	8%

Ajustaments CASH-FLOW Financer:				
Amortització comptable (+)	1.500.390	1.514.825	14.434	1%
Interessos implícits (+)	-5.878	36.282	42.160	-717%
Subvencions de capital (-)	-944.330	-978.346	-34.016	4%
ESTALVI CORRENT	603.071	630.124	27.053	4%
Amortització préstecs (-)	-2.416.171	-2.065.575	350.597	-15%
Inversions (-)	-115.253	-176.385	-61.132	53%
Subvenció capital Ajuntament Inversions *	115.253	176.385	61.132	53%
Subvenció capital Ajuntament préstecs	1.814.749	1.435.451	-379.298	-21%
CASH-FLOW FINANCER	1.649	0	-1.649	-100%
CASH-FLOW FINANCER acumulat	-2.735.018	-2.735.018		

Aportació total Ajuntament	1.956.391	1.831.225	-125.166
-----------------------------------	------------------	------------------	-----------------

* Necessitat de finançament d'inversions condicionada a l'aprovació del Pla d'inversions del Grup Ajuntament

El pressupost de l'exercici 2024 presenta un resultat CASH FLOW equilibrat i un resultat de l'EXERCICI positiu per import de 57.363 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 de 4.475 €.

El resultat MARGE BRUT (EBITDA) és positiu per import de 1.135.8531 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 de 157.255 € motivada per l'increment d'ingressos d'explotació (22.013 €) i la minoració de despeses d'explotació (135.242 €), segons el detall que s'exposa en els apartats següents.

El resultat d'EXPLOTACIÓ, que inclou la despesa en concepte d'amortitzacions d'immobilitzat i l'ingrés del concepte de subvencions de capital traspassades a resultat, importa 599.372 € que suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 de 176.837 € amb motiu de l'increment dels ingressos de subvencions de capital traspassats a resultats (34.016 €) segons el detall que s'exposa en els apartats següents.

El resultat FINANCER inclou despesa financera per import total de -761.398 € que suposa un increment de despesa respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 per import de 365.362 € amb motiu principalment de l'increment del tipus d'interès EURIBOS 3M (4%) contractat en el préstec sindicat amb entitats bancàries i que en l'exercici 2023 es va regularitzar la prescripció dels interessos de demora enregistrats amb motiu del retorn dels préstecs no justificats al Ministeri i pagats a l'any 2016. (reversió de la despesa financera). Així mateix inclou interessos dels ajut de caixa de la Fundació i EPEL (pòlisses de tresoreria). El detall de les despeses financeres s'exposa en els apartats següents.

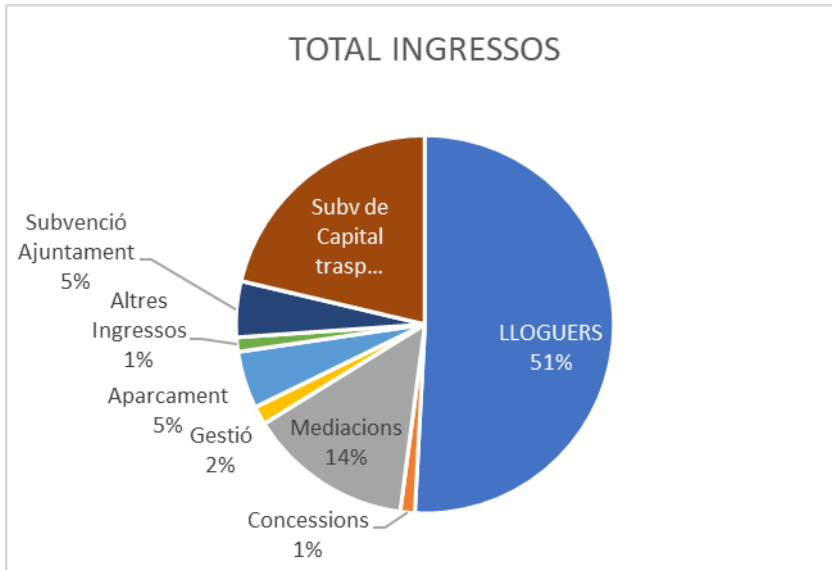
Les aportacions de l'Ajuntament de Mataró, que s'estableixen en el marc del Contracte Programa per l'equilibri econòmic i financer, s'exposen en el següent detall:

APORTACIÓ AJUNTAMENT 2024	Pressupost 2023	Tancament Previst 2023	Pressupost 2024	Variació Prev 23 Pto 24
Subvenció capital EPEL : Prestecs	1.566.138	1.814.749	1.435.451	-379.298
Subvenció capital EPEL : Inversions		115.253	176.385	61.132
Subvenció explotació EPEL (*)	0	26.389	219.389	193.000
TOTAL APORTACIÓ Tecnocampus	1.566.138	1.956.391	1.831.225	-125.166

(*) inclou projecte TrenLab-Renfe: 26.389 €

4. PRESSUPOST D'INGRESSOS 2024

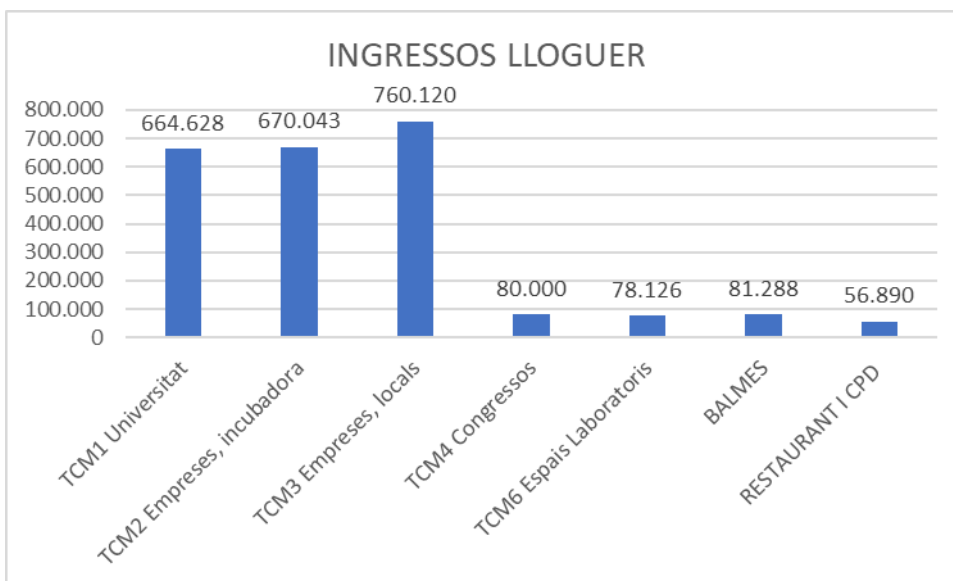
INGRESSOS TOTALS	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
INGRESSOS PREST DE SERVEIS	3.329.523	3.335.488	5.964	0%
Lloguers	2.206.378	2.334.204	127.826	6%
Concessions: Restaurant i CPD	21.395	56.890	35.495	166%
Mediacions	786.968	647.141	-139.827	-18%
Gestió	100.000	72.422	-27.578	-28%
Aparcament	214.783	224.831	10.048	5%
ALTRES INGRESSOS	40.491	56.540	16.049	40%
SUBVENCIÓ AJUNTAMENT. Explotació	26.389	219.389	193.000	731%
SUBV DE CAPITAL TRASP A RTAT	944.330	978.346	34.016	4%
TOTAL INGRESSOS	4.340.733	4.589.762	249.029	6%



4.1. INGRESSOS PER PRESTACIÓ DE SERVEIS

4.1.1. Els ingressos per lloguer d'espais i concessions importen un total de 2.391.094 €. Suposa un increment respecte la previsió de tancament de l'exercici 2023 per import de 163.321 €, d'acord amb el següent detall:

INGRESSOS LLOGUER ESPAIS	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
TCM1 Universitat	633.745	664.628	30.882	5%
TCM2 Empreses, incubadora	655.397	670.043	14.646	2%
TCM3 Empreses, locals	699.233	760.120	60.887	9%
TCM4 Congressos	59.400	80.000	20.600	35%
TCM6 Espais Laboratoris	81.112	78.126	-2.986	-4%
BALMES	77.491	81.288	3.797	5%
RESTAURANT I CPD	21.395	56.890	35.495	166%
TOTAL INGRESSOS LLOGUER	2.227.773	2.391.094	163.321	7%



Respecte la distribució dels ingressos de lloguer d'espais i concessions procedents de la Fundació Tecnocampus i d'empreses es detalla en el quadre adjunt

INGRESSOS LLOGUER ESPAIS	PRESSUPOST	PRESSUPOST	PRESSUPOST
	2024	2024	2024
	FUNDACIÓ	EMPRESES	TOTAL
TCM1 Universitat, Locals	664.628		664.628
TCM2 Empreses, incubadora	58.427	611.616	670.043
TCM3 Empreses, locals	75.345	684.774	760.120
TCM4 Congressos	16.000	64.000	80.000
TCM6 Espais Laboratoris	14.276	63.850	78.126
BALMES		81.288	81.288
RESTAURANT I CPD		56.890	56.890
TOTAL INGRESSOS LLOGUER	828.677	1.562.417	2.391.094
%	35%	65%	

Per TCM1, espais d'universitat i locals, es preveu continuïtat respecte el tancament de l'exercici 2023. Inclou cessió gratuïta a Mataró Audiovisual dels espais del local (193 m2) i Universitat (248 m2) (total 441 m2 * 6,17 €/mes = 32.542 €/any) i l'aplicació d'increment de preus del 4,9 % d'acord amb les previsions IPC interanual al mes de desembre 2023 (Font Funcas).

Per TCM2 es preveu increment d'ingressos respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 per import de 14.646 € (2 %) amb motiu de l'increment de preus del 4,9% i l'efecte de rotació d'empreses per la finalització de contractes. Inclou les oficines del servei de Transferència, Innovació i Empresa de la Fundació Tecnocampus i el lloguer dels espais de la incubadora a la Fundació Tecnocampus al preu de 6,17 €/m2/mes. Es preveu ocupació agregada dels espais TCM2, TCM3 i TCM 6 del 94% amb un total de 141 empreses.

Per TCM3 es preveu increment d'ingressos per import de 60.887 € (9 %) amb motiu de l'increment de preus del 4,9%. Inclou els espais llogats a la Fundació per estudis de CAFE (336,49 m2), els espais pel nou projecte cofinançat amb Renfe de la Incubadora Antena TrenLab (401,3 m2) al preu de 6,17 €/m2/mes, els espais llogats a l'Ajuntament de Mataró (401 m2) al preu 6,17 €/m2/mes i els locals llogat a la Fundació per la ubicació del Centre de formació permanent HUB4T (85,34 m2) i per aules (194,5 m2).

Per TCM4 - Centre de Congressos es preveu increment respecte a la previsió de tancament 2023 per import de 20.600 € (35%). Inclou previsió d'ingrés amb la Fundació per l'ús d'espais del Centre de Congressos per import de 16.000 €/any. Els preus d'aquests espais inclou tarifes bonificades al 75% per l'Ajuntament de Mataró i entitats sense ànim de lucre, 50% per administracions públiques i 25% per entitats de la Comarca vinculades al projecte Tecnocampus.

Per TCM6 – EspaiLAB inclou l'activitat d'allotjament per empreses de l'àmbit de la Salut, ubicat a la planta 3a de l'edifici de negocis del sector del Rengle llogat a PUMSA, amb 3 locals d'espais de Laboratoris amb un total de 211 m2 útils. En l'exercici 2022 es va incorporar espais del local 2.03 amb 179,19 m2. Es preveu disminució per import de -2.986 € (-4 %) amb motiu de l'efecte de la rotació d'empreses per la finalització del contracte. Inclou l'ocupació del laboratori 1 i el laboratori 2 al mes de juny, i el laboratori del local 2.03 es preveu ocupació al mes de maig. L'activitat de l'edifici TCM6 també inclou el lloguer a la Fundació de les oficines dels serveis informàtics amb 192,82 m2.

Per l'edifici de BALMES es preveu increment per import 3.337 € (5 %) amb motiu de l'increment de preus 4,9 %. Inclou ocupació del 100%.

Per la concessió administrativa del Restaurant es preveu ingressos per import de 35.173 € corresponent al cànon fix a partir del 18/9/2024, que és la data en que finalitza l'exempció per indemnització COVID, inclòs el cànon variable per import 10.000 €. Respecte a la concessió administrativa del CPD es preveu ingressos per import de 21.715 €.

4.1.2. Els ingressos per mediació de subministraments i serveis per import de 647.141 €, preveuen una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 de - 139.827 € (18%). Aquest ingressos corresponen a l'activitat medidora que inclou la refacturació a les empreses dels consums d'electricitat, clima, tributs, aigua i telèfon amb una disminució prevista per electricitat del - 6,7% i de clima del -16,8%, així mateix no inclou la refacturació a la Fundació del servei de seguretat i vigilància amb motiu de la nova contractació conjunta al 2022 amb la qual la Fundació rep directament del contractista la corresponent factura del servei.

4.1.3. Els ingressos per gestió de congressos i comunitat importen un total de 72.422 €, corresponen als subministraments o serveis contractats per les empreses que lloguen l'espai de congressos per import de 50.000 €, els quals estan associats amb la corresponent despesa de subministraments o serveis amb un marge de gestió, i als ingressos dels serveis de la gestió de la comunitat per la repercussió a EURECAT i Mataró Audiovisuals de despeses comunitàries de l'edifici TCM1 per import de 22.4220 €. Es preveu una disminució respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 per import de -27.578 € (-28 %).

4.1.4. L'ingrés d'aparcament importa un total de 224.831 € amb un increment respecte al tancament de l'exercici 2023 de 10.048 € (5%). Preveu l'increment de preus del 4,9 % i inclou la lleugera millora en la tendència d'ocupació de l'exercici 2023 en la que ha disminuït l'assistència presencial respecte a exercicis anteriors previsiblement pel canvi d'hàbits de teletreball de les empreses del parc i de la Fundació.

4.2. ALTRES INGRESSOS

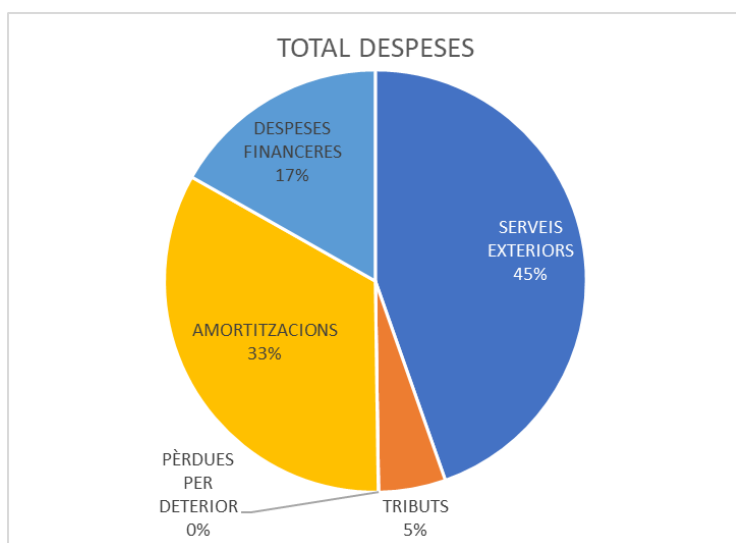
L'ingrés previst al concepte d'altres ingressos per import total de 56.540 €, amb un increment respecte al tancament de l'exercici 2023 de 16.049 € (40%), inclou serveis tecnològics per les empreses allotjades 27.100 €, així com contractació servei d'antenes per 1.020 € i TCM PAS per import de 9.600 €. En l'exercici 2024 s'inclou ingressos de l'Ajuntament, per import de 16.419 €, per la repercussió de la despesa de manteniment de 10 armaris del CPD que el concessionari factura íntegrament a l' EPEL.

4.3. SUBVENCIONS, DONACIONS

Les subvencions de capital traspasades a resultats per import de 978.346 € corresponen a l'enregistrament que es realitza de les subvencions de capital d'acord amb la norma 18a. de registre i valoració del PGC, la qual estableix la seva imputació com a ingressos de l'exercici, en la mateixa proporció a la dotació d'amortització de l'immobilitzat subvencionat.

5. **PRESSUPOST DE DESPESES 2024**

DESPESES TOTALS	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
SERVEIS EXTERIORS	2.157.768	2.022.210	-135.559	-6%
TRIBUTS	232.966	232.966	0	0%
PÈRDUES PER DETERIOR i altres	683	1.000	317	46%
AMORTITZACIONS	1.500.390	1.514.825	14.434	1%
DESPESES FINANCERES	396.037	761.398	365.362	92%
TOTAL DESPESES	4.287.845	4.532.399	244.554	6%

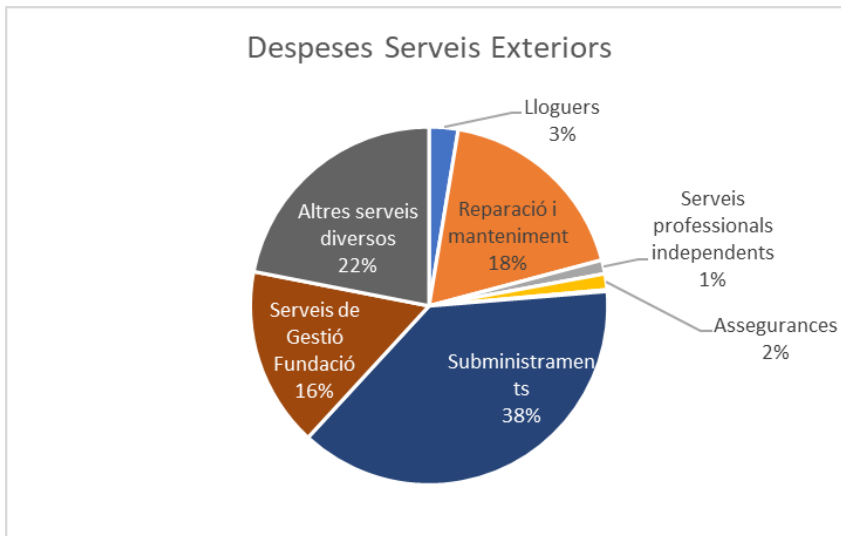


El total de les despeses previstes per a l'exercici 2024 importa un total de de 4.532.399 €, i suposa un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2023 per import de 244.554 €, motivat principalment per l'increment de les despeses financeres. El detall dels aquests conceptes de despeses s'exposa en els següents apartats.

5.1. Despeses de Serveis Exteriors

En el quadre adjunt es detallen els diferents conceptes i imports de les despeses de serveis exteriors i en el gràfic adjunt la seva significació en termes relatius:

ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ Serveis Exteriors	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
Lloguers	51.254	52.724	1.470	3%
Reparació i manteniment	365.586	367.798	2.211	1%
Serveis professionals	19.500	25.006	5.506	28%
Assegurances	28.869	28.869	0	0%
Serveis bancaris	3.000	3.000	0	0%
Publicitat i publicacions	1.500		-1.500	-100%
Subministraments	870.922	768.400	-102.522	-12%
Serveis de Gestió Fundació	331.279	326.789	-4.491	-1%
Altres serveis diversos	485.858	441.660	-44.198	-9%
TOTAL Serveis exteriors	2.157.768	2.014.245	-143.523	-7%



Les despeses més significatives corresponen als següents conceptes:

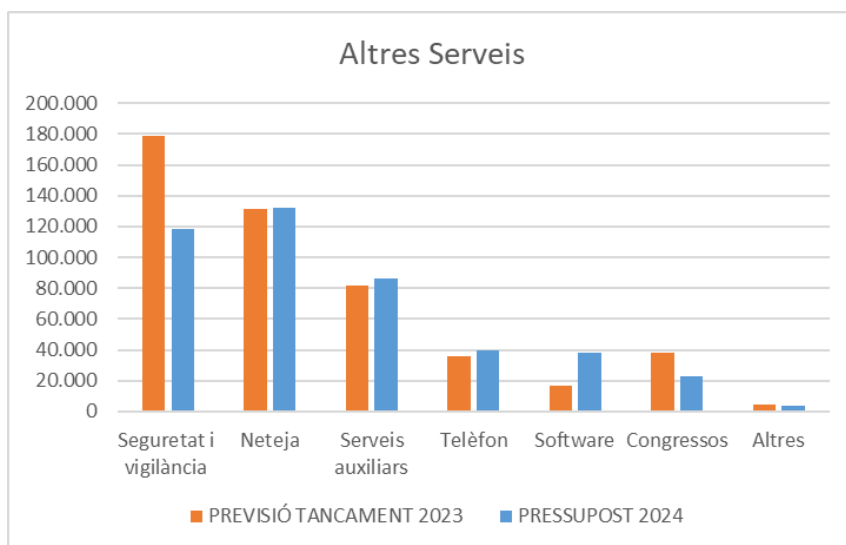
- Subministraments representa el 38 % del total de la despesa de serveis exteriors. Importa un total 768.400 € amb una variació respecte a la previsió de tancament 2023 de disminució de despesa per import de -102.522 €.

La despesa d'electricitat importa 400.000 €, està contractada mitjançant adhesió al CSUC i inclou una previsió de disminució respecte a la previsió de tancament del 2023 per import de -29.000 € (-6,7%) d'acord amb les previsions de tancament de contractacions de lots amb millors preus de Kw/h. En el pressupost 2023 es va preveure increment del preu variable del 180% amb motiu de la nova contractació del CSUC pel 2023. Aquest subministrament es repercuteix a les empreses amb la rati respecte al total de despesa del 67%.

La despesa de clima (Tub verd) importa 355.000 €, està contractada amb AIGÜES DE MATARO i inclou una previsió de disminució respecte al 2023 per import de -72.000 € (-16%) d'acord amb les estimacions del contractista. En el pressupost 2023 es va preveure increment del 36% amb motiu de l'evolució de preus del mercat energètic. Aquest subministrament es repercuteix a les empreses amb la rati respecte al total de despesa del 68%.

- Altres Serveis representa el 22 % del total de la despesa de serveis exteriors. Importa un total de 441.660 € amb una previsió de disminució respecte al tancament de l'exercici 2023 de -44.198 € amb motiu principalment de la nova contractació conjunta (Fundació i EPEL) del servei de seguretat i vigilància vinculada amb la facturació respectiva per cada empresa. Inclou també els conceptes de despesa de neteja, auxiliars, telèfon, software i congressos d'acord amb detall del quadre adjunt:

SERVEIS EXTERIORS Altres Serveis diversos	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
Seguretat i vigilància	178.600	118.500	-60.100	-34%
Neteja	131.017	132.091	1.074	1%
Serveis auxiliars	81.417	86.417	5.000	6%
Telèfon	35.610	39.905	4.295	12%
Software	16.372	38.247	21.875	134%
Congressos	38.441	22.500	-15.941	-41%
Altres	4.400	4.000	-400	-9%
TOTAL Altres Serveis	485.858	441.660	-44.198	-9%



- Reparacions, manteniment i conservació representa el 18 % del total de la despesa de serveis exteriors, per import total de 367.798 €. Inclou les contractacions operatives de manteniment de l'edifici, aparcament, ascensor, telefonia E-Connect i necessitats de manteniment i modernització d'infraestructures i de xarxes i sistemes després de 13 anys d'activitat del Parc que inclou entre d'altres la reparació de façanes planificada en 4 anys, impermeabilització de cobertes, actualització del software de manteniment i de quadres elèctrics, renovació de la moqueta, nou sistema de control d'accés i renovació wifi.

- Serveis de gestió de la Fundació representa el 16% del total de la despesa de serveis exteriors, per import de 326.789 €, correspon a la gestió del parc per part de la Fundació donat que l'EPEL no disposa de personal i es calcula al 14% dels ingressos de lloguer i concessions.

- Lloguers representa un 3% del total de la despesa de serveis exteriors, per import de 52.724 €. Inclou la despesa de lloguer a PUMSA dels locals 2.03 i 3.11 de l'edifici de negocis El Rengle pel projecte EspaiLAB TCM6 d'allotjament empresarial per empreses del sector Salut al preu de 6,4€/m2/mes.

5.2. Despeses de personal

L'EPEL no preveu despeses de personal donat que, d'acord amb el contracte programa amb l'Ajuntament, la gestió de l'entitat es desenvolupa mitjançant personal propi de la Fundació Tecnocampus, entitat també depenent de l'Ajuntament de Mataró. Per aquest servei es preveu la corresponent despesa classificada com altres despeses de serveis exterior "Serveis de Gestió de la Fundació" explicada en el punt anterior i valorada en el 14% dels ingressos de

lloguer, d'acord amb l'estudi de costos realitzat per la Fundació en l'exercici 2022. En l'execució de l'exercici 2021 es va liquidar la rati del 10% dels ingressos de lloguer més 50.000 € per la contractació del servei addicional de comercialització d'infraestructures i espais.

5.3. Amortitzacions

El total d'amortitzacions previstes per l'exercici 2024 importa 1.514.825 €. Representen una continuïtat respecte a la previsió de tancament 2023.

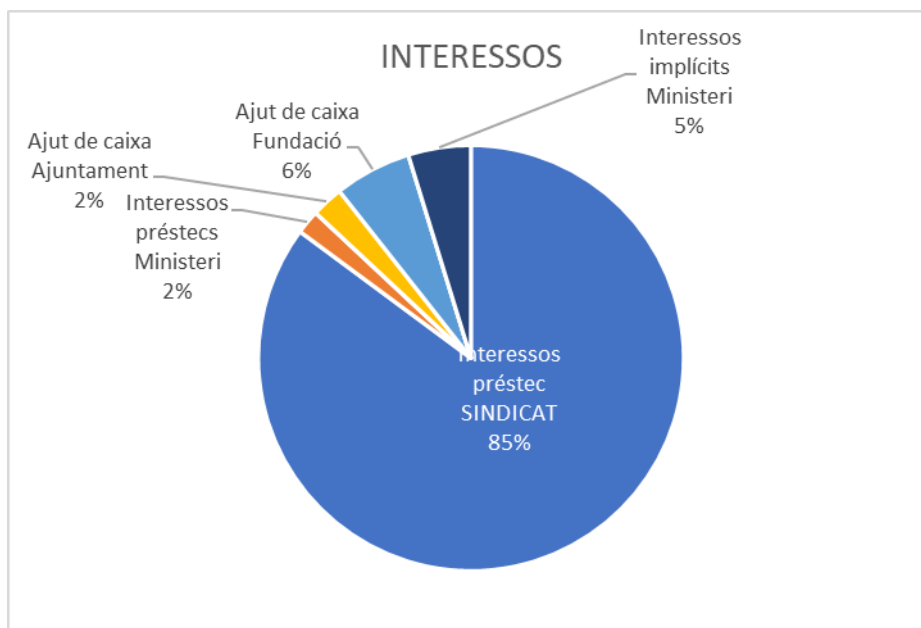
L'amortització de la construcció es realitza pel mètode lineal amb durada de 50 anys, també l'amortització de la concessió administrativa de l'Ajuntament de Mataró relativa al terreny. L'amortització d'altres immobilitzats materials corresponen principalment a inversions en mobiliari, maquinària, instal.lacions tècniques i equips per processos d'informació. Una part d'aquest immobilitzat material es va incorporar a l'edifici universitari (TCM1), el qual es repercutir en concepte de lloguer d'equips a la Fundació Tecnocampus fins a l'exercici 2022.

5.4 Despeses financeres

Les despeses financeres importen un total de 761.398 €. Suposen un increment respecte a previsió de tancament de l'exercici 2023 per import de 365.362 € amb motiu principalment de la previsió de l'increment del tipus d'interès EURIBOR 3M contractat en el préstec sindicat amb les entitats financeres estimat en un 4% (Font FUNCAS i criteri centralitzat amb l'Ajuntament) per import de 102.205 € i la comparativa respecte al tancament de l'exercici 2023 de la prescripció dels interessos de demora dels préstecs del Ministeri per import de 209.374 €.

El detall de les despeses financeres és el següent:

DESPESES FINANCERES	PREVISIÓ TANCAMENT 2023	PRESSUPOST 2024	Variació 2024-23	%
Interessos préstec SINDICAT	545.987	648.192	102.205	19%
Interessos préstecs Ministeri	24.220	13.904	-10.316	-43%
Aval bancari	5.202	0	-5.202	-100%
Ajut de caixa Ajuntament	18.400	18.400	0	0%
Ajut de caixa Fundació	17.480	44.620	27.140	155%
Prescripció interessos demora Ministeri	-209.374	0	209.374	-100%
Interessos implícits Ministeri	-5.878	36.282	42.160	-717%
TOTAL Despeses financeres	396.037	761.398	365.362	92%



- Els interessos del préstec SINDICAT han estat valorats al tipus d'interès de mitjana 5,275 % corresponent al 4 % de l'Euribor 3M més el diferencial de l'1,25%, més la comissió Broker del 0,025 %. Respecte a la contractació de cobertura de tipus d'interès (swap) constatar que va finalitzar en data 11/2/2020 sense haver estat realitzada renovació del contracte d'acord amb el protocol proposat per l'entitat agent Caixabank relatiu al canvi de la classificació de l'entitat com a minorista.

- Els interessos dels préstecs del Ministeri corresponen únicament a l'anualitat 2010 bis al tipus de l'1,17%, el qual s'amortitzarà totalment en el proper exercici 2025.

- Respecte al concepte d'interessos per aval bancari resulta que en l'exercici 2024 no s'ha previst despesa per aquest concepte donat que correspondria a l'aval concertat pel préstec del Ministeri anualitat 2008, gestionat per la Generalitat, per import total de 3.121.110 € al tipus del 2% que ha estat totalment amortitzat en l'exercici 2023.

- Els interessos implícits corresponen a l'aplicació de la norma comptable relativa al valor de la càrrega financera pel càlcul del valor raonable (valor actual) dels préstecs del MINECO que no meriten interessos, amb la idèntica correlació en el concepte d'ingressos de subvencions de capital traspasades a resultats. La valoració de la càrrega financera de l'exercici 2024 ha estat de 36.282 € amb motiu de la previsió d'increment de tipus d'interès al 5,275% (EURIBOR 3m 4%) respecte al previst en el pressupost 2023 al tipus del 2,676% (EURIBOR 3m 1,4%).

-Els interessos de l'ajut de caixa concedits, tant per la Fundació Tecnocampus Mataró Maresme (3M € pel període de setembre 2024 a maig 2025) com per l'Ajuntament (2M € pel període maig 2024 a setembre 2024), es valoren al tipus promig de les operacions de tresoreria de l'Ajuntament previst al 2,76% (condicions de l'Ajuntament en prudència financera en l'exercici 2023).

6. PRESSUPOST DE CAPITAL 2024.

APLICACIONS	
Inversions en obres i equipaments	176.385
Amortització préstecs	2.065.575
<i>Préstec sindicat</i>	960.000
<i>Préstecs Ministeri</i>	1.105.575
Total APLICACIONS	2.241.960

FINANÇAMENT	
Subvenció de capital Ajuntament inversions	176.385
Subvenció de capital Ajuntament préstecs	1.435.451
Total FINANÇAMENT	1.611.836

RESULTAT DE CAPITAL	-630.124
----------------------------	-----------------

6.1. Pressupost d'Ingressos. Finançament (Recursos)

El finançament corresponen a la transferència o subvenció de capital de l'Ajuntament per import 1.435.451 €, d'acord amb estableix el pacte IV.2.1. del contracte programa, en garantia de l'Ajuntament per l'equilibri econòmic i financer de l'entitat motivada com a garantia del préstec sindicat. Així mateix inclou subvenció de capital de l'Ajuntament per import de 176.385 € pel finançament de les inversions.

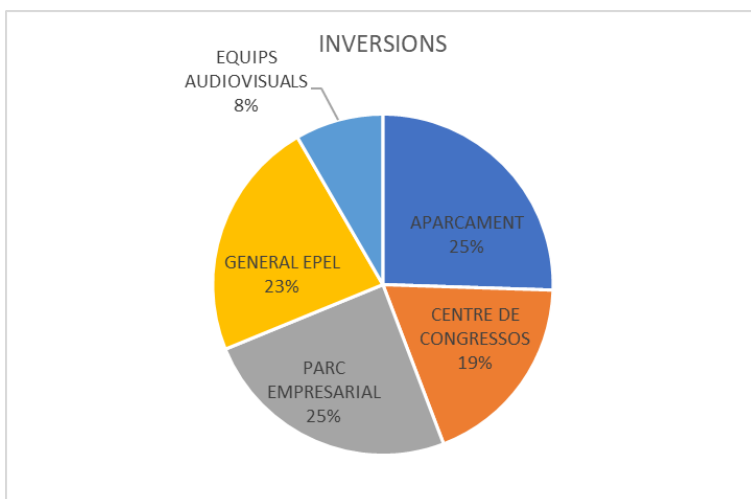
6.2. Pressupost de Despeses. Inversions (Aplicacions)

El total de les despeses d'inversió previstes per a l'exercici 2024 és de 2.241.960 € desglossat segons els següents conceptes i criteri financer:

6.2.1. Passius financers per import total de 2.206.575 € en concepte de l'amortització de préstecs. Correspon al préstec sindicat per import de 960.000€ i als préstecs del Ministeri de les anualitat 2009 a 2010 bis per import total de 1.105.575 €.

6.2.2. Inversions per total de 176.385 €. Corresponen a les necessitats d'inversions proposades pel servei de Transferència, Innovació i Empresa i les necessitats d'inversions proposades pel Servei d'Infraestructures pel manteniment i modernització dels actius del Parc Tecnocampus després de 13 anys d'activitat. Les accions d'inversions classificades per activitats es detallen en el quadre adjunt:

Concepte	Import
APARCAMENT	45.000
CENTRE DE CONGRESSOS	32.950
PARC EMPRESARIAL	43.450
GENERAL EPEL	40.200
EQUIPS AUDIOVISUALS	14.785
TOTAL INVERSIONS	176.385



El resultat del pressupost de capital és -630.124 € que correspon a la necessitat de finançament de l'entitat per atendre el pagament de les quotes d'amortització del préstec d'entitats bancàries i dels préstecs del Ministeri que es finança amb l'estalvi corrent del pressupost d'explotació pel mateix import, d'acord amb el detall exposat en l'apartat següent del Pla Econòmic Financer de l'exercici 2024.

7. PLA ECONÒMIC FINANCER 2024.

PLA ECONÒMIC FINANCER 2024	PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ	PRESSUPOST DE CAPITAL	PLA ECONÒMIC FINANCER
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	3.392.027		
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	-2.256.176		
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ. EBITDA (Sense amortitzacions immob. ni Subvencions K)	1.135.851		
RESULTAT FINANCER (sense implícits)	725.116		
AMORTITZACIÓ PRÉSTECES		-2.065.575	
INVERSIONS		-176.385	
CAPACITAT I NECESSITAT DE FINANÇAMENT	410.735	-2.241.960	-1.831.225
APORTACIÓ AJUNTAMENT	219.389	1.611.836	1.831.225
CAPACITAT I NECESSITAT DE FINANÇAMENT DESPRÉS APORTACIÓ AJUNTAMENT	630.124	-630.124	0

El Pla Econòmic Financer (Cash Flow) es presenta equilibrat. Inclou la necessitat de finançament del pressupost de capital per import de -630.124 € i el seu finançament mitjançant l'estalvi corrent del pressupost d'explotació pel mateix import d'acord amb els ajustaments dels conceptes comptables que no impliquen fluxos de caixa (criteri tresoreria) com són les amortitzacions econòmiques d'immobilitzats, les subvencions de capital traspassades a resultats i els interessos implícits.

8. PLA ECONÒMIC FINANCER. Acumulat 2007 a 2039

8.1. PRESSUPOST D'INVERSIÓ D'OBRES I FINANÇAMENT. Acumulat 2007-2016

INVERSIONS OBRES	Acumulat a 31/12/2013	2014	2015	2016	ACUMULAT
Obres	50.208.081	-3.075			50.205.006
Interessos (posta en marxa)	1.092.909				1.092.909 (1)
Altres inversions obres (Restaurant+Tub Verd)	1.029.769				1.029.769
Equipaments Rengle	2.774.418				2.774.418
Total Inversions (Balanç)	55.105.176	-3.075			55.102.101

FINANÇAMENT OBRES	Acumulat a 31/12/2013	2014	2015	2016	ACUMULAT
Subvencions	4.319.545		-184.257		4.135.287
Subvenció Ajuntament Conveni Rengle	3.294.958	329.817	400.000		4.024.775 (1)
Préstec sindicat	24.000.000				24.000.000
Préstecs Acteparq	22.831.427			-816.049	22.015.378
Operació Cetemmsa	3.750.000				3.750.000
Total Finançament (Balanç)	58.195.930	329.817	215.743	-816.049	57.925.441

RESULTAT pressupost d'obres i finançament	3.090.754	332.892	215.743	-816.049	2.823.339
--	------------------	----------------	----------------	-----------------	------------------

RESULTAT pressupost obres i finançament sense subvenció Ajuntament ni Interessos (1)	888.705	3.075	-184.257	-816.049	-108.527
---	----------------	--------------	-----------------	-----------------	-----------------

(1) Enregistrament comptable de subvenció Ajuntament Conveni Rengle i interessos posta en marxa inclosos en PEF EXPLOTACIÓ

8.2. PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ. Acumulat 2007-2039

ANY	RESULTATS D'EXPLOTACIÓ (1) sense subv. Ajuntament	INVERSIONS (2)	AMORTITZACIÓ PRÉSTECES (3)	INTERESSOS PRÉSTECES (4)	TOTAL NECESSITAT DE FINANÇAMENT (1 + 2 + 3 + 4)	APORTACIÓ AJUNTAMENT	DIFERÈNCIA	ACUMULAT
2007	10.536	-44.174			-106.866	146.459	39.592	39.592
2008	0	-21.619	0	-286.849	-414.322	409.266	-5.056	34.536
2009	-178.841	-20.873	-50.000	-352.113	-737.047	473.670	-263.377	-228.841
2010	245.840		-168.750	-586.749	-1.224.638	696.059	-528.579	-757.420
2011	-465.339		-479.688	-949.791	-1.183.411	479.688	-703.723	-1.461.143
2012	-1.716.522	-54.955	-1.388.843	-968.177	-1.995.432	1.645.541	-349.891	-1.811.034
2013	-1.798.717	-135.861	-1.877.877	-1.114.674	-2.564.598	1.802.064	-762.534	-2.573.569
2014	-1.316.878	-165.421	-2.719.055	-1.083.727	-2.950.534	2.661.853	-288.682	-2.862.250
2015	-364.716	-166.911	-2.819.617	-699.999	-2.379.240	2.468.678	89.438	-2.772.812
2016	-206.690	-156.195	-3.141.963	-526.051	-2.367.201	2.320.203	-46.997	-2.819.810
2017	95.919	-145.455	-2.736.364	-394.975	-1.764.966	1.809.707	44.741	-2.775.069
2018	314.861	-163.139	-2.744.996	-386.536	-1.839.163	1.927.385	88.222	-2.686.847
2019	109.867	-194.382	-2.753.777	-354.492	-1.859.769	1.862.990	3.222	-2.683.625
2020	-149.593	-53.109	-1.023.333	-266.168	-273.266	278.826	5.560	-2.678.065
2021	34.012	-68.675	-1.513.516	-136.375	-786.003	813.916	27.913	-2.650.152
2022	197.242	-89.843	-5.685.356	-226.043	-4.986.765	4.900.251	-86.514	-2.736.666
2023	26.499	-115.253	-2.416.171	-401.915	-1.954.742	1.956.391	1.649	-2.735.018
2024	-162.026	-176.385	-2.065.575	-725.116	-1.831.225	1.831.225	0	-2.735.018
2025	156.506	-156.000	-1.870.499	-565.029	-1.357.439	1.357.439	0	-2.735.018
2026	241.596	-138.000	-960.000	-515.453	-349.769	349.769	0	-2.735.018
2027	318.233	-114.000	-960.000	-472.870	-252.664	252.664	0	-2.735.018
2028	448.297	-114.000	-960.000	-367.267	-118.376	118.376	0	-2.735.018
2029	518.983	-114.000	-960.000	-324.683	-46.317	46.317	0	-2.735.018
2030	587.833	-114.000	-960.000	-282.100	26.560		26.560	-2.708.457
2031	651.701	-114.000	-960.000	-239.517	100.284		100.284	-2.608.173
2032	702.006	-114.000	-960.000	-196.933	174.883		174.883	-2.433.291
2033	752.962	-114.000	-960.000	-154.350	250.386		250.386	-2.182.905
2034	815.740	-114.000	-960.000	-111.767	326.825		326.825	-1.856.079
2035	891.020	-114.000	-960.000	-69.183	404.232		404.232	-1.451.847
2036	983.229	-114.000	-960.000	-26.600	482.641		482.641	-969.206
2037	1.058.091	-114.000		0	1.506.103		1.506.103	536.897
2038	1.107.426	-114.000		0	1.544.039		1.544.039	2.080.936
2039	1.186.373	-114.000			1.583.085		1.583.085	3.664.021

Signat,

Josep Lluís Checa López
Director General EPEL Parc Tecnocampus

Mataró, 19 d'octubre de 2023