

FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS

PRESSUPOST 2016

- 1. Comptes de resultats i aportacions municipals**
- 2. Detall explotació CAFÉ DE MAR**
- 3. Inversions**
- 4. Ajut de caixa**
- 5. Ingressos lloguers**
- 6. Memòria econòmica**

1. Comptes de resultats i aportacions municipals

| Pèrdues i Guanys | 2015 | 2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| | Pressupost | Pressupost |
| INGRESSOS | 56.668,91 | 49.933,90 |
| 1. Import net de la xifra de negocis | 41.451,52 | 49.933,90 |
| Ingressos Finca Poeta Punsola | 0,00 | |
| Lloguer Solar Palmerola | 19.884,00 | 18.400,00 |
| Lloguers Can Xammar | 15.890,80 | 10.240,80 |
| Lloguers Meléndez Valdés | 0,00 | |
| Cafè de Mar | 5.676,72 | 21.293,10 |
| Ariet SCCL | 0,00 | 0,00 |
| 5. Altres ingressos d'explotació | 15.217,39 | 0,00 |
| Ajut reintegrable Ajuntament | 15.217,39 | 0,00 |
| DESPESES | 65.938,78 | 124.176,45 |
| 6. Despeses Personal | 3.676,18 | 32.000,00 |
| Sous i Salaris director | 3.031,25 | 32.000,00 (*) |
| 7. Altres despeses d'explotació | 55.412,93 | 85.326,78 |
| Reparacions | 6.000,00 | 6.000,00 |
| Secretària tècnica | 3.142,02 | 5.000,00 |
| Serveis professionals | 8.472,20 | 10.000,00 |
| Primes Assegurances | 1.465,23 | 1.465,23 |
| Serveis bancaris | 148,00 | 148,00 |
| Despeses específiques Cafè de Mar | 17.073,99 | 52.822,49 |
| Despeses Poeta Punsola | | 3.000,00 |
| Altres Serveis | | 1.000,00 |
| Xarxa Economia solidària | 423,50 | 423,50 |
| Manteniment web | 90,60 | 267,56 |
| Beques | 1.500,00 | 3.000,00 |
| ALTA AL COOP57 | 1.000,00 | |
| PUMSA gestió Patrimoni | | |
| Cost AODL(**) | 15.217,39 | 0,00 |
| Despesa financera ajut de caixa 6 mesos | 880,00 | 200,00 |
| Despeses diverses | | 2.000,00 |
| 8. Amortització d'immobilitzat | 6.849,67 | 6.849,67 |
| Amortització | 6.849,67 | 6.849,67 |
| Dèficit explotació | -9.269,87 | -74.242,55 |
| Subvenció de l'Ajuntament a la Fundació | 9.269,87 | 74.242,55 |
| Resultat Exercici | 0,00 | 0,00 |

(*) Correspon a tot l'any 2016 però es repercutirà de manera proporcional als mesos de la contractació.

2. Detall explotació CAFÉ DE MAR

| EXPLOTACIÓ CAFÉ DE MAR | 2015 | 2016 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| INGRESSOS | 5.676,72 | 21.293,10 |
| Viver d'empreses (*) | 4.332,72 | 5.278,32 |
| Lloguer sales | 1.344,00 | 4.000,00 |
| Lloguer Bar, Ariet SCCL | 0 | 7.049,78 |
| Lloguer Fundació Intermèdia | 0 | 4.965,00 |
| DESPESES | 17.073,99 | 52.822,49 |
| Impostos (escombraries) | 428,69 | 428,69 |
| Aigua | 1.671,42 | 2.500,00 |
| Llum | 3.600,00 | 15.000,00 |
| Telèfon i internet | 461,88 | 3.000,00 |
| Assegurances, van amb la general | 0,00 | 0,00 |
| Neteja | 3.600,00 | 12.852,00 |
| Manteniment aire acondicionat | 600,00 | 0,00 |
| Ascensor | 912,00 | 0,00 |
| Pla de comunicació | 1.000,00 | 3.000,00 |
| Impressió de material | 1.000,00 | 3.000,00 |
| Manteniment edifici | 2.000,00 | 11.841,80 |
| Material de oficina | 1.200,00 | 1.200,00 |
| PRL | 600,00 | 0,00 |
| RESULTAT | -11.397,27 | -31.529,39 |

| (*) LLOGUERS DESPATXOS | | 2016 |
|---|------------------|-----------------------------------|
| <u>DESPATX</u> | <u>METRES Q.</u> | <u>PREU MENSUAL LLOGUER ANY 1</u> |
| D1 | 14,43 | |
| D2 | 18,06 | 144,48 € |
| D3 | 17,46 | 139,68 € |
| D4 | 19,90 | 159,20 € |
| D5 | 10,36 | 82,88 € |
| D6 | 7,53 | 60,24 € |
| Total MENSUAL ingressos per lloguer d'espais | | 586,48 € |
| Total ANUAL ingressos per lloguer d'espais | 87,74 | 7.037,76 € |

Preu per m2 de l'any 2016: 8€

L'EPE TCM té els mateixos preus que els proposats, de 8€ (1r any), 10€ (2n any) i 13€ (3r any) pel viver d'empreses. El lloguer d'oficines fora del viver és de 15,73€/M2. Es podria considerar que el preu de viver està subvencionat en la diferència 7,73€/m2. Considerant aplicable la quantitat d'aquesta subvenció a la Fundació seria 7,73€/m2*87,74m2*12 mesos, **8.148,04€**.

LLOGUERS SALES

| | METRES Q. | PREU |
|--------------------|-----------|-------|
| Sala de reunions 1 | 14,76 | 14,00 |
| Sala de reunions 2 | 10,30 | 10,00 |
| Sala polivalent | | 24,00 |
| Sala de formació | | 0,00 |

3. Inversions

En data 27 de març de 2015 la Fundació Unió de Cooperadors de Mataró i l'Ajuntament de Mataró van signar un conveni per a la concessió d'un ajut econòmic a favor de la primera amb la garantia dels drets que hi havia pendents de lliurament del sector Camí Ral – Can Xammar i per a la concessió d'una subvenció nominativa. Aquest conveni regula en part un ajut econòmic reintegrable de 90.000€, destinat a finançar les despeses d'inversió i aquelles necessàries per iniciar l'activitat de la Fundació Unió de Cooperadors.

A continuació es presenta una taula amb les despeses finançades l'any 2015 amb càrrec a aquest ajut reintegrable i el saldo pendent a 31 de desembre:

DESPESA DE PERSONAL

| | Data | | Nom | Import pagat a la Fundació | Import total |
|---------------------------|---------------|--|---------------------|----------------------------|--------------|
| | 01/01 - 31/12 | | MONTSE LAMATA LÓPEZ | 12.951,29 | 39.996,84 |
| Subtotal 1 | | | | 12.951,29 | |
| Total despesa AODL | | | | 12.951,29 | |

FACTURES INVERSIÓ

| Fra. | Data | NIF | Proveïdor | Import pagat a la Fundació | Import total fra |
|--|------------|-----------|------------|----------------------------|------------------|
| 15-000029 | 27/10/2015 | 38757983Q | Joan Matas | 5.723,30 | 11.446,60 |
| 000090/1015 | 22/10/2015 | B59717785 | AICOMARSL | 4.601,21 | 4.601,21 |
| Subtotal 1 | | | | 10.324,51 | |
| 251935 | 28/09/2015 | B40718533 | CONTRAFOC | 191,91 | 191,91 |
| 15-000029 | 27/10/2015 | 38757983Q | Joan Matas | 5.723,30 | 11.446,60 |
| 251736 | 10/09/2015 | B40718533 | CONTRAFOC | 389,62 | 389,62 |
| Subtotal 2 | | | | 6.304,83 | |
| 000097/1115 | 16/11/2015 | G63920706 | AICOMARSL | 8.481,58 | 8.481,58 |
| Subtotal 3 | | | | 8.481,58 | |
| Total despesa inversió | | | | 25.110,92 | |
| TOTAL pagat a la Fundació Ucoop | | | | 38.062,21 | |
| Total ajut atorgat | | | | 90.000,00 | |
| Saldo pendent | | | | 51.937,79 | |

Les inversions previstes per a l'any 2016, a banda de la despesa de l'AODL, que es finançaran mitjançant l'ajut reintegrable o amb excedent de tresoreria serien les següents:

| TOTAL inversions necessàries | 33.049,08 |
|---|------------------|
| Adequació de la Sala Polivalent i de l'Aula de Formació de Cafè de Mar | 8.450,00 |
| Projector, pantalla i equip de so per la Sala Polivalent | 6.450,00 |
| Cadires Sala Polivalent | 2.000,00 |
| Cortines sala polivalent i de formació | |
| Pla de comunicació | 6.757,50 |
| Pla de comunicació | 6.757,50 |
| Viver d'empreses | 5.478,50 |
| Mobiliari sales de reunions | 1.000,00 |
| Instal.lació aire acondicionat Sala RACC | 770,00 |
| Grafisme | 2.652,50 |
| Cortines Viver | 1.056,00 |
| Adequar edifici segons normativa vigent | 8.363,08 |
| Actuacions per dotar de fibra òptica i connexió Internet a l'edifici | |
| Aïllament acústic de la màquina de clima | 4.000,00 |

4. Ajut de caixa

En data 11 de març de 2015, la Fundació va sol·licitar un ajut de caixa a l'Ajuntament de Mataró pel finançament del retorn de l'IVA dels locals d'import 85.580,58€. La despesa financera prevista d'aquest ajut de caixa és de 880€ per als exercicis 2015 i 2016, corresponents als interessos d'aquest ajut (tipus 1% d'interès).

5. Ingressos lloguers

| PREVISIÓ INGRESSOS 2016 | GENER | FEBRER | MARÇ | ABRIL | MAIG | JUNY | JULIOL | AGOST | SETEMBRE | OCTUBRE | NOVEMBRE | DESEMBRE | TOTAL ANUAL |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|
| LOCAL XAMMAR 1 i 2 | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 10.240,80 € |
| LOCAL XAMMAR 3 | | | | | | | | | | | | | 0,00 € |
| LOCAL XAMMAR 4 | | | | | | | | | | | | | 0,00 € |
| c/Melendez Nuñez | | | | | | | | | | | | | 0,00 € |
| Solar Palmerola | | | | | | | | | | | | | 18.400,00 € |
| Local Rocafonda Poeta Punsola | | | | | | | | | | | | | 0,00 € |
| TOTAL ANUAL | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 28.640,80 € |

| PREVISIÓ INGRESSOS TOT LLOGAT | GENER | FEBRER | MARÇ | ABRIL | MAIG | JUNY | JULIOL | AGOST | SETEMBRE | OCTUBRE | NOVEMBRE | DESEMBRE | TOTAL ANUAL |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| LOCAL XAMMAR 1 i 2 | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 853,40 € | 10.240,80 € |
| LOCAL XAMMAR 3 | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 350,00 € | 4.200,00 € |
| LOCAL XAMMAR 4 | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 9.600,00 € |
| c/Melendez Nuñez | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 750,00 € | 9.000,00 € |
| Solar Palmerola | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 1.657,00 € | 19.884,00 € |
| Local Rocafonda Poeta Punsola | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 700,00 € | 8.400,00 € |
| TOTAL ANUAL | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 5.110,40 € | 61.324,80 € |

6. Memòria econòmica

INGRESSOS:

- LLOGUERS:

1. Solar Palmerola: Actualment llogat. Es reflecteixen els beneficis del lloguer complet pels 12 mesos.

2. Can Xammar : Locals 1 i 2: Aquests locals actualment estan llogats. Es reflecteixen per tant en la previsió el cobrament del lloguer pels 12 mesos a l'any 2016.

Local Xammar 3: No es preveu el seu lloguer.

Local Xammar 4: No es preveu el seu lloguer.

3. C/ Melèndez Valdés: No es preveu el seu lloguer. En aquest local calen una sèrie d'obres que al llarg del 2015 s'ha estat negociant amb PUMSA, ja que s'ha considerat que ells les havien d'assumir. Aquest tema i aquestes negociacions resten pendents.

4. Local C/ Poeta Punsola: No està en condicions de ser llogat. Necessita adequacions. No es preveuen ingressos pel lloguer d'aquest local.

5. Cafè de Mar:

Es preveuen els lloguers dels despatxos del Viver d'empreses a partir del mes d'abril de 2016.

Els càlculs s'han realitzat de la següent manera:

- Preu lloguer primer any: 8 euros el metre quadrat.
- Preu lloguer segon any: 10 euros el metre quadrat.
- Preu lloguer tercer any: 13 euros el metre quadrat.
- Sala polivalent: S'ha aplicat un criteri realista tenint en compte els ingressos per lloguer de la sala polivalent i de formació al llarg del 2015.

6. Bar del Cafè de Mar: El conveni signat entre la Fundació i la Unió de Cooperadors pel lloguer de la zona de bar, conclou el següent: moratòria els dos primers anys (fins al 2017). A partir del tercer any, la Unió hauria de pagar un 25% dels seus beneficis a la Fundació (aquesta quantitat no haurà de ser inferior a 3.000 euros), però hi ha una clàusula que especifica que els anys tercer, quart i cinquè, d'aquests import se'n descompten 2.000 euros en compensació per la insonorització del sostre del bar. Per tant, al 2017 la Fundació començarà a ingressar per la gestió del bar un mínim de 1.000 euros anuals.

Els ingressos que es preveuen del bar corresponen a la facturació de la part de subministraments d'aigua i llum que els corresponen, basant-nos en el que s'ha facturat al llarg del 2015.

7. Fundació Intermèdia: Proposta de lloguer de dos despatxos a Cafè de Mar fins al 2017 i de la utilització de la Sala de Formació durant 4 hores al dia fins al 31 de juliol de 2016, de dilluns a divendres per part d'aquesta Fundació, per portar a terme un projecte d'inserció sociolaboral amb joves a Mataró. La durada del contracte es preveu per dos anys.

DESPESES:

- ALTRES DESPESES D'EXPLOTACIÓ:

1. Reparacions: es preveuen 6.000 euros de reparacions pels locals de la Fundació.

En aquesta partida no s'inclouen les adequacions de Cafè de Mar.

2 i 3. Secretaria tècnica i Serveis professionals: Es tenen en compte els serveis de la secretària tècnica, Amsel, l'auditoria anual de la Fundació.

4. Primes Assegurances: Després de realitzar una revisió a les assegurances contractades per la Fundació, així queden:

- a. Responsabilitat Civil de la Fundació: 641,82 cost total anual.
- b. Assegurança locals de la Fundació: 4 locals de Can Xammar, C/Melendez Valdés, C/Poeta Punsola. Cost total anual: 511,35 euros.
Total: 6 locals assegurats.
- c. Assegurança específica de Cafè de Mar: Multirisc que té en comte l'activitat de Viver d'empreses. Inclou 6.000 euros en continent i 25.000 euros en contingut, assignant una quantitat per cada despatx. Cost: 312,06 euros anuals.

5. Despeses específiques de Cafè de Mar: despeses anuals de l'equipament. Al punt 2 d'aquest pressupost tenim el quadre resum, en detall :

- a) Impostos: impost municipal per les escombraries.

- b) Aigua: No hi ha històric de consum d'aigua amb l'edifici a ple rendiment, per tant en aquest pressupost fem una estimació aproximada.
- c) Llum: No hi ha històric de consum de llum amb l'edifici a ple rendiment, per tant en aquest pressupost fem una estimació aproximada.
- d) Telèfon i Internet: Aquest tema està en vies de restar resolt properament. Finalment l'edifici disposarà de fibra òptica. Per al pressupost 2016, s'ha realitzat una estimació anual del cost d'aquesta partida, prenent com a referència el sistema de càlcul utilitzat en altres edificis públics de la ciutat.
- e) Assegurances: hem regularitzat aquesta quantitat, però el total a pagar de la Fundació està reflectit en el pressupost general.
- f) Neteja: segons estimació d'ocupació, passem d'un servei de 5 hores setmanals a un servei de 15 hores setmanals. Això s'anirà portant a terme a mesura que augmenti l'afluència de usuaris i d'actes a Cafè de Mar. No es preveu augmentar hores del servei fins el mes d'abril de 2016.
- g) Ascensor: cost total anual.
- h) Pla de comunicació i impressió de material: s'ha previst una partida per aquests conceptes, ja que caldrà tenir presència en els mitjans de premsa locals i imprimir díptics i cartells amb informació de les activitats. És molt important comptar amb aquesta partida, ja que és la que permet fer visible l'activitat de Cafè de Mar i atreure nous usuaris.

- i) Manteniment de l'edifici: cost total anual pel manteniment de l'edifici de Cafè de Mar, segons pressupost aportat pel servei tècnic de l'Ajuntament. Cafè de Mar passarà a rebre el mateix servei que qualsevol equipament públic.
- j) Material de oficina: una previsió per anar disposant de material per realitzar l'activitat de la AODL.

7. Altres serveis: partida de reserva per despeses extres.

8.Manteniment web: cost total del seu manteniment, més la propietat dels dominis.

9. Beques: Beca Joan Peiró.

El resultat previst del 2016 preveu un dèficit de -74.242,55 € que es finançarà amb una aportació de l'Ajuntament per aquest import.

ALTRES QÜESTIONS A TENIR EN COMPTE:

- 1.- La majoria dels locals de la Fundació estan buits i no estan generant ingressos. I que per la realització del pressupost es preveu un escenari pessimista.
- 2.- Resten pendents les negociacions amb PUMSA sobre els 80 metres quadrats pendents d'atorgar a la Fundació, i que podrien representar més ingressos.
- 3.- El viver d'empreses no està en funcionament i cal una inversió final per poder posar-lo en marxa.
- 4.- **INVERSIONS:** En el document hi ha el detall de les inversions realitzades l'any 2015 a càrrec dels 90.000 euros de l'ajut reintegrable concedit per l'Ajuntament de

Mataró a la Fundació. També es detallen les inversions pendents de realitzar, i que caldrà assumir amb el que resta d'aquests 90.0000 euros.