



FUNDACIÓ UNIÓ DE COOPERADORS DE MATARÓ

Pressupost 2023

- 1. Compte de resultats**
- 2. Detall d'exploració del Cafè de Mar**
- 3. Inversions**
- 4. Ingressos de lloguers**
- 5. Memòria econòmica**

1. Compte de resultats

Pèrdues i guanys	Pressupost 2022	Previsió tancament 2022	Pressupost 2023
INGRESSOS	518.274,45	485.237,86	219.590,34
1. Import net de la xifra de negoci	501.482,09	468.445,50	202.797,98
Lloguer local carrer Poeta Punsola		0,00	
Lloguer solar carrer Palmerola	21.000,00	21.000,00	21.840,00
Lloguer Can Xammar locals 1 i 2 (restaurant)	10.240,80	10.240,80	10.240,80
Lloguer Can Xammar local 3	4.920,00	4.920,00	5.116,80
Lloguer Can Xammar local 4 (magatzem)	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Lloguer local carrer Meléndez Valdés	4.200,00	4.200,00	4.200,00
Cafè de Mar (Viver d'empreses)	7.084,80	7.685,29	11.000,38
Cafè de Mar (coworking)	4.600,00	0,00	
Cafè de Mar (lloguer de sales)	4.000,00	9.472,36	10.000,00
L'Ariet SCCL - Espai Culinari del Cafè de Mar	3.000,00	2.620,63	3.000,00
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	308.740,00	308.740,00	55.000,00
Lloguem/Yes we rent	131.296,49	97.166,42	
Bloc cooperatiu			50.000,00
Aportació ajuntament			30.000,00
5. Altres ingressos d'explotació	16.792,36	16.792,36	16.792,36
Ajut Ajuntament (via manteniment Cafè de Mar)	12.914,78	12.914,78	12.914,78
Subvenció de capital (edifici PUMSA)	3.877,58	3.877,58	3.877,58
DESPESES	518.274,45	505.603,15	219.590,34
6. Despeses de personal	55.739,52	9.553,55	128.881,28
Sou directora FUCM	55.739,52	9.553,55	55.893,52
Sou tècnica coop maresme			23.868,00
Sou Tècnica bloc Cooperatiu 35h			28.744,60
Sou Tècnica bloc Cooperatiu 20h			16.425,60
Sou auxiliar administratiu FUCM 5h			3.949,56
7. Altres despeses d'explotació	439.951,19	473.465,86	68.125,32
Reparacions	1.000,00	953,00	900,00
Secretaria tècnica	5.500,00	5.299,80	5.299,80
Serveis professionals	3.600,00	3.239,94	3.600,00
Impostos i taxes			150,00
Primes assegurances	1.546,68	1.576,94	1.576,94
Serveis bancaris	200,00	606,16	450,20
Despeses específiques Cafè de Mar	30.973,04	34.896,28	33.614,68
Despeses local carrer Poeta Punsola	1.500,00	1.385,76	1.385,76
Altres serveis	2.000,00	1.703,96	1.757,74
Documental patrimoni cooperatiu	1.000,00		0,00
Arxiu-Biblioteca	2.000,00	2.381,84	2.020,00
Auditoria	2.540,40	2.540,40	2.540,40
Comunicació	1.000,00	59,88	2.000,00
Comunicació Bloc Cooperatiu			4.829,80
Beca Joan Peiró	0,00	1.500,00	0,00
Ateneu Coop Maresme - Subvenció Generalitat	291.009,18	308.740,00	8.000,00
Lloguem/Yes we rent	96.081,89	108.581,90	0,00
8. Amortització d'immobilitzat	22.583,74	22.583,74	22.583,74
Amortització	22.583,74	22.583,74	22.583,74
Resultat exercici	0,00	-20.365,29	0,00

2. Detall d'exploració del Cafè de Mar

EXPLOTACIÓ DEL CAFÈ DE MAR	2022 (tancament)	2023 (proposta)
INGRESSOS	19.778,28	24.000,38
Viver d'empreses	7.685,29	11.000,38
Lloguer sales	9.472,36	10.000,00
Cànon espai culinari (L'Ariet SCCL)	2.620,63	3.000,00
DESPESES	34.896,28	33.614,68
Aigua	1.387,74	1.390,00
Electricitat	15.502,39	15.500,00
Telèfon i Internet	309,90	309,90
Ascensor, electrònica, vidres i cortines	1.432,32	1.000,00
Manteniment (Ajuntament)	12.914,78	12.914,78
Neteja	3.349,15	2.500,00
RESULTAT	-15.118,00	-9.614,30

LLOGUER DE SALES*		
DESPATX	Preu per hora (entitats o empreses de l'economia social)	Preu per hora (particulars/altres entitats o empreses)
Sala de reunions	7,00	25,00
Sala polivalent	12,00	40,00

* Per a l'Ajuntament de Mataró i la Unió de Cooperadors de Mataró s'aplica un descompte del 50% en el preu per hora a les entitats o empreses de l'economia social.

3. Inversions

El 27 de març de 2015, la Fundació Unió de Cooperadors 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. Aquest conveni regula en un dels seus apartats un ajut econòmic reintegrable de 90.000 euros destinat a finançar les despeses d'inversió i aquelles necessàries per iniciar l'activitat de l'entitat. A data d'avui, s'ha pagat a la nostra Fundació un import de 47.814,67 euros en concepte de despesa d'inversió, sent el **saldo pendent de disposar de 42.185,33 euros**. La devolució d'aquest ajut s'havia de fer abans del 31 de desembre de 2019. El conveni es va prorrogar un any més, per poder efectuar despeses en matèria d'inversió durant l'exercici 2020 (bàsicament la instal·lació d'un coworking a la sala de la planta de dalt del Cafè de Mar), però la situació de pandèmia de la covid-19 ho ha impossibilitat. Per aquesta raó el conveni es va prorrogar un any més, fins al 31 de desembre de 2021. No obstant, durant el 2021 es va allargar la situació de pandèmia i el coworking va quedar posposat pel 2022.

A continuació es presenta una taula amb les despeses finançades durant l'any 2022 amb càrrec a aquest ajut reintegrable, que han consistit en 2.658,38 euros per dur a terme el treball de disseny i instal·lació dels rètols informatius a les diferents propietats de la Fundació.

En referència al projecte de coworking, aquest està en procés de reorientació, ja que actualment ha canviat el context, les necessitats de les entitats de Cafè de Mar i el pressupost i recursos necessaris per a dur a terme el projecte. La proposta que es fa per al 2023 és dedicar 42.185,33 euros a adequar els espais de Cafè de Mar segons les necessitats, a la instal·lació de plaques solars i al pagament dels honoraris de l'enginyer que ha dut a terme el projecte d'adequació del local del C/Poeta Punsola.

INVERSIONS	2022(tancament)	2023 (proposta)
Adequació sala d'actes i sala formació Cafè de Mar	-	9.566
Treball disseny gràfic retolació edificis FUCM	1.162,81	
Retolació Cafè de Mar	1.495,57	-
Instal·lació plaques solars Cafè de Mar		24.619,23
Honoraris enginyer Poeta Punsola		8.000
TOTAL	2.658,38	42.185,33

5. Memòria econòmica

INGRESSOS:

Solar carrer Palmerola: actualment llogat a PUMSA, que l'explota com a aparcament de zona blava. Es preveu ingressar durant 2023 1.750 euros al mes. Exactament igual que durant el 2021.

Locals 1 i 2 Can Xammar (restaurant): actualment llogat a la senyora Tetyana Bilenka, que l'explota com a restaurant ("L'Oliva") des del mes de juny del 2022, data en què aquesta empresa va subrogar-se el contracte que hi havia signat anteriorment amb Liliana Pavalachi (2020), subrogat anteriorment amb Grupo Naiboa 2016 SL (2016), i anteriorment amb el senyor Xavier Escarpenter (2013). Durant el 2022 es tanca amb uns ingressos per a la Fundació de 10.240,80 euros, xifra corresponent a un any de lloguer i també prevista pel 2023.

Local 3 de Can Xammar: el local es va llogar a l'Ajuntament de Mataró el mes de juliol de 2021 a 410 euros/mes. El consistori té previst situar l'oficina d'eficiència energètica. El 2022 es tanca amb 4.920 euros d'ingrés. La previsió és obtenir el mateix ingrés de 4.920 euros per al 2023, corresponent a un any sencer de lloguer.

Local 4 de Can Xammar: llogat com a magatzem des del mes d'octubre del 2020, també a la senyora Liliana Pavalachi. Durant el 2022 s'han ingressat 2.400 euros, xifra prevista d'ingrés per al 2023 i corresponent a un any sencer de lloguer.

Local del carrer Meléndez Valdés: Llogat a Coop de Pedal SCCL des del mes de març del 2021. Paguen 350 euros al mes, pel que s'han ingressat per aquest local 4.200 euros durant el 2022. Es preveu un ingrés de 4.200 euros pel 2023 també, corresponent al lloguer de tot l'any.

Local del carrer Poeta Punsola: actualment desocupat. El seu estat no és òptim i s'hauria de fer una inversió important per poder-lo ocupar. No hi ha previsió d'obtenir cap ingrés en concepte de lloguer.

Local del Rierot: cedit gratuïtament mitjançant conveni al Centre d'Orientació Psicopedagògica (COPP). No es percep cap ingrés ni es percebrà en un futur a curt/mig termini.

Viver d'empreses del Cafè de Mar: es preveu tancar 2022 amb uns ingressos de 7.685,29 euros, corresponents a les mensualitats pagades per les empreses que resideixen al Viver, funcionant actualment a plena capacitat. La previsió és tenir ocupats tots els despatxos del Viver fins a finals de 2023, suposant un ingrés de 11.000,38 euros.

Coworking del Cafè de Mar: El 2021 estava previst iniciar els treballs d'adequació de la sala gran de la planta de dalt de l'edifici, per destinar-la a un coworking. No obstant, la situació de pandèmia allargada els primers mesos del 2021 va fer difícil l'inici del projecte. Durant el 2022 s'han pressupostat les despeses amb més concreció i s'ha tornat a avaluar la proposta inicial. El canvi de context i necessitats a Cafè de Mar, la pujada de preus dels materials i la indisposició d'alguns recursos fonamentals han fet que el projecte quedi aturat. La proposta de distribució i utilització dels espais s'orientarà novament per adaptar-la a l'actualitat.

Cafè de Mar (lloguer de sales): pel que fa als ingressos de lloguer de les sales, durant el 2022 s'han ingressat 9.472,36, en part gràcies a un curs del SOM dut a terme per l'Ajuntament de Mataró des del mes de febrer fins el setembre. La previsió és la de pujar els preus del lloguer de sales un 4%, ja que s'ha de compensar la pujada de preus de la llum i l'aigua i arribar a un ingrés de 10.000 euros l'any 2023.

Espai Culinari Cafè de Mar: el conveni signat entre la Fundació i la Unió de Cooperadors de Mataró per al lloguer del bar del Cafè de Mar estipula que existirà una moratòria els dos primers anys (fins al setembre de 2016), i que a partir del tercer any, la cooperativa que exploti el bar haurà de pagar un 25% dels seus beneficis a la Fundació (una quantitat que no haurà de ser inferior a 3.000 euros), per la qual cosa haurà de presentar els seus comptes abans de finalitzar el mes d'abril de cada any. Malgrat això, existeix una clàusula que especifica que d'aquest import es podrà descomptar 2.000 euros anuals en compensació per la inversió en la insonorització del local del bar, que va ser d'uns 10.000 euros. Per tant, el 2017 la Fundació havia de començar a ingressar per la gestió del bar un mínim de 1.000 euros anuals. Pel que fa a la part corresponent 2016, com que el tercer any comença a comptar el 30 de setembre de 2016, la Fundació va ingressar efectivament per part de la cooperativa que explota el bar (L'Ariet SCCL) el mínim previst de 250 euros, que seria la part proporcional del mínim de 1.000 euros de que parlàvem abans. Això es deu al fet que l'exercici 2016 el van tancar amb pèrdues.

Durant els anys 2018, 2019, 2020 i 2021 s'han facturat a L'Ariet 1.000 euros més IVA corresponents als cànon anuals del 2017, 2018, 2019. L'any 2022, d'acord amb la despesa en personal, altres despeses i els ingressos que ha tingut l'Ariet, el cànon facturat ha estat de 2.620,63 euros. Per al 2023 es fa una previsió d'ingrés de 3000 euros més IVA.

Ateneu Cooperatiu del Maresme (subvenció de la Generalitat de Catalunya): Durant el 2022 s'ha portat a terme la 6na edició de l'Ateneu Cooperatiu del Maresme "Coop Maresme". La subvenció atorgada ha estat de 308.740 euros durant el 2022, dels quals la nostra Fundació ingressarà efectivament, en concepte de despeses indirectes, 12.111,47 euros. Per a l'exercici 2023 es proposa un ingrés de 17.132 euros, ingrés una mica major a l'anterior degut a l'augment del cost de les despeses indirectes.

Lloquem/Yes we rent: el 2019 es va engegar el projecte "Lloquem/Yes we rent", liderat per l'Ajuntament de Mataró, en el qual la nostra Fundació n'és entitat sòcia, amb una participació singularment activa de la Unió de Cooperadors. La Unió Europea subvenciona amb 2,5 milions d'euros aquest projecte que, amb fórmules experimentals i innovadores basades en l'economia social i cooperativa, busca mobilitzar l'habitatge desocupat per incrementar l'oferta de lloguer a preu assequible. El projecte té una durada de 3 anys i el pressupost global per desenvolupar-lo és de 3,1 milions –la subvenció abasta el 80% del total–, dels quals 625.000 euros són aportats pels diferents socis, principalment en quantificació de despeses de personal. L'Ajuntament ha desenvolupat el projecte en consorci amb la Fundació Unió de Cooperadors, la Diputació de Barcelona, Salesians Sant Jordi-Fundació Jovent, l'Institut de Govern i Polítiques Públiques (IGOP) de la Universitat Autònoma de Barcelona i el TecnoCampus Mataró-Maresme. El projecte s'ha tancat amb data 31 d'octubre de 2022 i ha representat 97.166,42 per a aquest any.

DESPESES:

Despeses de personal: es preveu tancar el 2022 amb una despesa de 9.553,55 euros, corresponents al sou més la Seguretat Social de la directora de la Fundació i no finançats per cap projecte. La resta del sou de direcció s'ha pagat a través dels projectes Lloguem. Yes We Rent i Coop Maresme. La previsió de despeses de personal per al 2023 és de 59.843,08 euros, corresponents al sou de direcció i 5 hores setmanals de suport administratiu. A més, hi haurà una despesa de 69.038,2 euros en personal contractat per la Fundació per a Bloc Cooperatiu i per a Coop Maresme finançada per una subvenció de l'Ajuntament i una subvenció de la Generalitat, respectivament.

Reparacions: es preveuen unes despeses de 900 euros per al 2023. Durant el 2021 la despesa ha estat de 953 euros.

Secretaria tècnica: es preveuen per al 2023, 5.299,8 euros per a la secretaria tècnica de la Fundació. Durant el 2022 la despesa ha estat de 5.299,8. L'actual secretària, Sra. Imma Pruna, emet factures mensuals, que són pagades puntualment per la Fundació.

Serveis professionals: es tracta de la quota que es paga a l'empresa Facto Cooperativa SCCL per les seves tasques de gestoria fiscal, comptable i laboral. Es preveuen unes despeses de 3.600 euros durant el 2023. Durant el 2022 la despesa ha estat de 3.239,94 euros.

Primes d'assegurances: corresponen a l'assegurança de responsabilitat civil de la Fundació, l'assegurança de l'edifici del Cafè de Mar, i les assegurances específiques per a cadascun dels locals que té en propietat la Fundació. Es preveu tancar el 2022 amb una despesa de 1.576,94 euros. Es destina una partida per al 2023 del mateix import.

Serveis bancaris: es preveu tancar el 2022 amb unes despeses en comissions al banc de 606,16 euros. Es destina una partida per al 2023 de 450,2 euros. Fonamentalment es tracta de comissions per emissió de rebuts bancaris (cobraments dels lloguers mensuals) i transferències.

Despeses específiques del Cafè de Mar: a l'apartat número 2 (detall d'explotació del Cafè de Mar) d'aquest document s'han desglossat els diferents conceptes. Es tanca el 2022 amb una despesa de 34.896,28 euros, inclòs el manteniment de l'edifici que efectua l'Ajuntament de Mataró. El 2023 es preveu una despesa de 33.614,68 euros.

Despeses local carrer Poeta Punsola: es preveu tancar el 2022 amb una despesa de 1.385,76 euros. Es destina per al 2023 una partida del mateix import.

Altres serveis: es preveu tancar el 2022 amb una despesa de 1703,96 euros. Es destinar per al 2023 una partida de 1757,74 euros, bàsicament per a imprevistos.

Arxiu-Biblioteca: es tanca 2022 amb una despesa de 2,381,84 euros. Es destina una partida per al 2022 de 2.020 euros per compensar la despesa de més d'aquest any.

Auditoria: l'auditoria anual de la Fundació (exercici 2021) ha tingut un cost de 2.540,4 euros. Respecte de l'auditoria del 2023 es preveu la mateixa despesa.

Comunicació: Ha hagut una despesa de 59,88 euros per pagar el domini web. Es preveu una despesa de 2000 euros per a dur a terme un pla de comunicació l'any 2023.

Beca Joan Peiró: Ha hagut una despesa de 1.500 euros per a l'exercici 2022, en concepte del segon i últim pagament a aquest guanyador. No es preveu despesa per al 2023.

Ateneu Cooperatiu del Maresme (subvenció de la Generalitat de Catalunya): com ja s'ha explicat a l'apartat d'ingressos el balanç de l'Ateneu és positiu i el projecte no representa cap despesa per a la Fundació.

Lloguem/Yes we rent: pel que respecta a aquest projecte, es preveu una despesa de 108.581,90 euros per al 2022, corresponent a nòmines i Seguretat Social i compres i serveis externs contemplats a la memòria del projecte. El projecte ha acabat, pel que no hi ha despesa contemplada durant el 2023.

Amortització d'immobilitzat: l'amortització anual d'immobilitzat de la Fundació ascendeix a 22.583,74 euros.

RESULTAT:

Es preveu tancar l'exercici 2022 amb un resultat (negatiu) de -20.365,29 euros. La previsió per al pressupost de 2023 és tancar l'exercici a zero.