



## Proposta de pressupost per a l'any 2018

Pressupost 2017

3a Prev.  
Tanc

Pressupost  
2018

Material Oficina, escriptori	1.650,00	1.194,22	1.000,00
Material reprografia, fotocòpies	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Correus	600,00	300,00	300,00
Diversos	2.600,00	3.188,76	3.200,00
<b>COMPRES DE MATERIALS I SERVEIS</b>	<b>6.850,00</b>	<b>6.682,98</b>	<b>6.500,00</b>
Arrendaments i cànon	24.920,00	22.249,50	58.931,28
Reparacions i conservació	423,50	817,32	525,00
Serveis de professionals	213.357,86	206.221,16	229.513,78
Serveis de professionals independents	25.200,00	42.766,92	31.000,00
Assegurances	851,21	606,01	800,00
Serveis bancaris i similars	3.500,00	3.500,00	3.642,00
Publicitat, propaganda i relacions públiques	83.007,74	42.013,28	31.400,00
Subministraments	8.477,00	7.195,92	7.401,00
Altres serveis	29.752,02	21.981,56	42.946,70
<b>SERVEIS EXTERNS</b>	<b>389.489,33</b>	<b>347.351,67</b>	<b>406.159,76</b>
Sous contractes indefinits	196.655,76	196.135,72	236.103,43
Seguretat Social contractes indefinits	60.066,95	61.011,99	59.969,28
Sous altres contractes	6.203,03	31.955,93	34.126,00
Seguretat Social altres contractes	2.046,74	9.467,97	11.809,00
<b>COST PERSONAL</b>	<b>264.972,48</b>	<b>298.571,61</b>	<b>342.007,71</b>
Interessos de deutes	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>DESPESES FINANCERES</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
Altres impostos	14,75	14,75	0,00
Ajust prorata IVA	-120,00	0,00	-2.000,00
<b>TRIBUTS</b>	<b>-105,25</b>	<b>14,75</b>	<b>-2.000,00</b>
Amort.acum.Immobilitzat material	33.912,84	25.202,94	28.476,22
<b>DOTACIÓ AMORTITZACIONS</b>	<b>33.912,84</b>	<b>25.202,94</b>	<b>28.476,22</b>
<b>DIVERSOS I IMPREVISTOS</b>	<b>4.255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.580,00</b>
<b>TOTAL DESPESES</b>	<b>711.374,40</b>	<b>689.823,95</b>	<b>800.723,69</b>

Quotes entitats sòcies	87.463,73	88.091,00	89.676,64
Inscripcions VI Congrés	0,00	0,00	28.000,00
<b>PRESTACIONS DE SERVEIS</b>	<b>87.463,73</b>	<b>88.091,00</b>	<b>117.676,64</b>
Departament de Benestar Social i Família	190.200,00	190.200,00	190.200,00
Diputació de Barcelona	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Ajuntament de Barcelona	70.000,00	70.000,00	70.000,00
<b>CONVENIS</b>	<b>300.200,00</b>	<b>300.200,00</b>	<b>300.200,00</b>
Diplocat	1.000,00	0,00	0,00
Ministeri de Sanitat, Serveis Socials i Igualtat	41.200,00	41.200,00	41.200,00
Departament de Treball, Afers Socials i Famílies	90.000,00	72.000,00	90.000,00
Ajuntament de Barcelona	128.574,00	128.574,00	58.130,00
<b>SUBVENCIONS</b>	<b>269.023,77</b>	<b>241.774,00</b>	<b>189.330,00</b>
Fundació La Caixa	60.000,00	60.000,00	150.000,00
Patrocinis d'institucions i d'empreses	0,00	0,00	15.000,00
Donatius	0,00	0,00	0,00
Altres ingressos	5.965,00	5.007,99	900,00
<b>ALTRES INGRESSOS</b>	<b>65.065,00</b>	<b>65.007,99</b>	<b>166.900,00</b>
<b>TOTAL INGRESSOS</b>	<b>721.752,50</b>	<b>695.072,99</b>	<b>774.106,64</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>10.378,10</b>	<b>5.249,04</b>	<b>-26.617,05</b>

## **Notes explicatives**

### **A. RESULTAT PER A L'EXERCICI**

1. Es preveu un resultat negatiu de 26.617 € per al final de l'exercici 2018. Aquest resultat negatiu es deu principalment a un fet no habitual i no recurrent en les partides del cost de personal segons s'explica en l'apartat de despeses previstes.
2. Amb aquest resultat, el fons social a finals de 2018 quedaria en +116.326 €. Tanmateix, tenim dos temes oberts que podrien restar-li encara una mica més: per una banda, la resolució d'un recurs presentat a Hisenda per diferències d'interpretació sobre la prorrata de l'IVA aplicada al 2016; i, de l'altra, la resolució d'un recurs presentat al SOC en relació a la liquidació d'un import de subvenció pendent des de 2012.

### **B. INGRESSOS PREVISTOS**

1. El volum global d'ingressos previst (774.106,64 euros) és superior en un 11,37% als ingressos obtinguts durant l'any 2017. Aquest augment té a veure principalment amb els ingressos relacionats amb la realització del VI Congrés durant la tardor de 2018.
2. A diferència de 2017, la major part dels ingressos de l'exercici 2018 estan ja assegurats a hores d'ara, en tractar-se de convenis pluriennals ja concedits, tant els de funcionament ordinari, com els del projecte m4Social. També tenim ja concedida la subvenció de l'IRPF per a la realització del VI Congrés.
3. A diferència de l'any anterior, la previsió d'ingressos no inclou un possible conveni anual amb el Comissionat d'Economia Social de l'Ajuntament de Barcelona, perquè encara està en fase de converses. Tampoc no inclou un possible conveni amb la Direcció General d'Economia Social, Tercer Sector, Cooperatives i Autoempresa, de la Generalitat, a causa de les incerteses de la situació política. En el cas que en el transcurs de l'any aquests dos convenis poguessin arribar-se a signar, significarien una ampliació dels ingressos de l'any en uns 200.000 € addicionals.
4. Els ingressos per quotes de les entitats sòcies es preveu que creixin lleugerament per l'increment anual de l'IPC, d'acord amb el nostre reglament. Aquest increment s'ha estimat provisionalment en un 1,8 %.
5. Els ingressos per patrocinis i inscripcions del VI Congrés s'han calculat de manera estimativa en base als ingressos de les anteriors edicions del Congrés.

## C. DESPESES PREVISTES

1. La variació més significativa del cost de personal té origen en la indemnització per la renovació del càrrec de director general, que es compensada en part pel període vacant del càrrec mentre es produeix la recerca i pel nou perfil definit.
2. Pel què fa a la resta de la plantilla, augmenta lleugerament la partida de personal d'm4social perquè la persona ara es computa tot l'any. D'altra banda, es preveu donar continuïtat a la persona que havíem contractat l'any anterior en el marc del programa de Garantia Juvenil, però només amb 30h. setmanals, perquè ens cal un persona de reforç per poder organitzar el VI Congrés, al igual que en anteriors edicions. En relació als salaris, el pressupost inclou la seva actualització durant el primer trimestre segons l'IPC, al igual que les quotes de les entitats sòcies.
3. El volum més important de les despeses previstes està relacionat amb el desenvolupament de les activitats del VI Congrés i de m4social, que representen un 21% i un 27% del pressupost total, respectivament.
4. Com sempre, el pressupost inclou una partida d'1% per a possibles despeses imprevistes (7.580 €).
5. També inclou una bossa per a possibles encàrrecs en el transcurs de l'any relacionats amb necessitats sobrevingudes (8.000 €).
6. Per prudència, la prorrata d'IVA estimada és més baixa que la de congressos anteriors, tenint en compte que tenim un expedient obert amb Hisenda per diferències d'interpretació en la prorrata calculada en el V Congrés.

1/ Serveis Generals	2/ Organització	3/ Comunicació	4/ Actes i campanyes
---------------------	-----------------	----------------	----------------------

Pressupost 2018	Pressupost 2018	Pressupost 2018	Pressupost 2018
1.000,00	0,00	0,00	0,00
2.000,00	0,00	0,00	0,00
300,00	0,00	0,00	0,00
3.000,00	0,00	0,00	200,00
<b>6.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>
21.431,28	0,00	0,00	1.500,00
525,00	0,00	0,00	0,00
25.584,88	0,00	15.180,76	4.693,00
0,00	0,00	6.500,00	0,00
800,00	0,00	0,00	0,00
3.500,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	9.100,00	2.000,00
7.400,00	0,00	1,00	0,00
6.900,00	6.000,00	1.500,00	4.500,00
<b>66.141,16</b>	<b>6.000,00</b>	<b>32.281,76</b>	<b>12.693,00</b>
70.403,05	31.389,36	37.020,81	15.124,97
9.987,06	9.510,31	11.255,64	4.469,67
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>80.390,11</b>	<b>40.899,67</b>	<b>48.276,45</b>	<b>19.594,64</b>
12.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7.533,24	0,00	1.875,32	0,00
<b>7.533,24</b>	<b>0,00</b>	<b>1.875,32</b>	<b>0,00</b>
<b>1.361,00</b>	<b>468,00</b>	<b>834,00</b>	<b>349,00</b>
<b>173.725,51</b>	<b>47.367,67</b>	<b>83.267,53</b>	<b>32.836,64</b>

41.045,00	10.590,81	12.447,12	10.052,75
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>41.045,00</b>	<b>10.590,81</b>	<b>12.447,12</b>	<b>10.052,75</b>
59.000,00	22.000,00	46.200,00	15.000,00
14.500,00	7.500,00	7.000,00	4.000,00
22.000,00	8.000,00	15.000,00	7.000,00
<b>95.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>68.200,00</b>	<b>26.000,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	
<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>137.545,00</b>	<b>48.090,81</b>	<b>80.647,12</b>	<b>36.052,75</b>
<b>-36.180,51</b>	<b>723,14</b>	<b>-2.620,41</b>	<b>3.216,11</b>

5/ Incidència Política	6/ Enfortiment sector	7/ M4Social	8/ VI congrés
------------------------	-----------------------	-------------	---------------

Pressupost 2018	Pressupost 2018	Pressupost 2018	Pressupost 2018
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	36.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	17.000,00	150.155,14	16.900,00
5.500,00	0,00	0,00	19.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	142,00
3.000,00	0,00	0,00	17.300,00
0,00	0,00	0,00	0,00
1.100,00	500,00	4.946,70	17.500,00
<b>9.600,00</b>	<b>17.500,00</b>	<b>155.101,84</b>	<b>106.842,00</b>
42.600,22	7.928,14	8.039,60	23.597,28
12.766,92	2.130,30	2.404,49	7.444,89
0,00	0,00	15.694,00	18.432,00
0,00	0,00	5.779,00	6.030,00
<b>55.367,14</b>	<b>10.058,44</b>	<b>31.917,09</b>	<b>55.504,17</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	-2.000,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</b>
0,00	0,00	19.067,66	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.067,66</b>	<b>0,00</b>
<b>649,00</b>	<b>215,00</b>	<b>2.081,00</b>	<b>1.623,00</b>
<b>65.616,14</b>	<b>27.773,44</b>	<b>208.167,59</b>	<b>161.969,17</b>
11.657,96	3.883,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	28.000,00
<b>11.657,96</b>	<b>3.883,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.000,00</b>
40.000,00	8.000,00	0,00	0,00
2.500,00	4.500,00	0,00	0,00
10.000,00	8.000,00	0,00	0,00

<b>52.500,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	41.200,00
	0,00	90.000,00	0,00
0,00	0,00	58.130,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.130,00</b>	<b>41.200,00</b>
0,00	0,00	60.000,00	90.000,00
0,00	0,00	0,00	15.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
900,00	0,00		0,00
<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
<b>65.057,96</b>	<b>24.383,00</b>	<b>208.130,00</b>	<b>174.200,00</b>
<b>-558,18</b>	<b>-3.390,44</b>	<b>-37,59</b>	<b>12.230,83</b>