

## PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ I PLA D'INVERSIONS I FINANÇAMENT DE PARC DEL SEGRE S.A. PER A L'EXERCICI 2026

### 1 - Presentació de la Societat

PARC DEL SEGRE, S.A. (en endavant el PARC o la Societat) és una societat mercantil de durada indefinida, essent l'únic soci l'Ajuntament de la Seu d'Urgell. Va ser constituïda mitjançant escriptura pública atorgada davant el notari de La Seu d'Urgell, Francesc Xavier Francino i Batlle, el dia 24 d'agost de 1993.

D'acord amb els seus Estatuts, constitueix el seu objecte social:

- a) La gestió, manteniment i neteja, administració i explotació de les instal·lacions esportives del PARC; les complementàries que es troben situades en el seu recinte, de caràcter turístic, hotel·ler, recreatives o d'esbarjo, les instal·lacions esportives municipals i aquelles altres instal·lacions, de naturalesa esportiva, recreativa o turística, la descripció de les quals acordi l'Ajuntament.

Les instal·lacions que es gestionen actualment són les següents:

- Canal d'aigües tranquil·les.
- Canals d'aigües braves d'iniciació i alta competició.
- Edifici de serveis amb totes les seves dependències.
- Mini central hidroelèctrica.
- Parc urbà.
- Altres instal·lacions i maquinària vinculades a les anteriors i que formen part d'un tot que és el Parc del Segre.
- Bar-restaurant.
- El Palau d'Esports.
- Totes les instal·lacions incloses en la zona esportiva municipal i que inclouen, entre altres, el pavelló poliesportiu, la pista polivalent, el camp de futbol, camp de futbol 7, les pistes de tennis, les pistes de pàdel, els vestidors, la piscina, altres espais oberts i els espais d'accés comú.
- Zona esportiva oberta Dr. Peiró.
- Pistes municipals de petanca.
- Pista poliesportiva de Castellciutat.



El manteniment ordinari de la jardineria de la Societat corre a càrrec de l'Ajuntament, si bé aquest haurà de quedar rescablat per la Societat dels danys que es produeixen com a conseqüència de les activitats de caràcter extraordinari desplegades en el PARC.

- b) La promoció, organització i realització de tota mena de manifestacions, activitats i serveis de caràcter esportiu, cultural, social, artístic, turístic o lúdic, per si mateixa o encomanades.
- c) La gestió de l'esponsorització i de la difusió publicitària inherent a la pràctica de les anteriors activitats.
- d) La gestió i l'explotació de la central de producció hidroelèctrica situada al PARC, de titularitat municipal, en els termes dels contractes que es trobin en vigor.

El juliol de 2010 el Ple de l'Ajuntament de La Seu d'Urgell va acordar encomanar a la Societat la gestió de les instal·lacions esportives municipals, amb l'objectiu de millorar-ne la seva eficiència, així com els resultats econòmics derivats d'aquesta gestió.

La Societat va iniciar aquesta gestió amb efectes 1 de març de 2011. En aquesta mateixa data es va efectuar el traspàs a la Societat del personal de l'Ajuntament que figurava adscrit a l'Àrea municipal d'esports.

L'excés de despeses sobre els ingressos derivats d'aquesta gestió es finança mitjançant transferències corrents, rebudes de l'Ajuntament.

## 2 - Objectius previstos

El present programa d'actuació contempla les actuacions previstes per a l'exercici 2026, així com els recursos que s'estimen necessaris per tal d'executar-les de manera eficaç i eficient.

Tot seguit s'expliquen els pressupostos d'explotació i d'inversió i finançament de les operacions de la Societat, els quals pretenen ser el reflex numèric dels objectius establerts.

## 3 - Pressupost d'explotació per a l'exercici 2026

### 3.1 - Consideracions generals

S'adjunta com **Annex I** d'aquest document el compte de pèrdues i guanys provisional de la Societat per a l'exercici 2026.

L'**Annex II** del pressupost recull aquest compte de pèrdues i guanys desglossat segons la classificació de les diferents activitats que efectua la Societat.

El resultat estimat després d'impostos es situa en 35.739,88 euros (3.627,42 euros l'estimat en fer-se el pressupost per al 2025).

### 3.2 - Ingressos



Les previsions d'ingressos s'han efectuat d'acord amb els següents criteris:

a) Import net de la xifra de negoci:

Inclouen, bàsicament:

- Activitats turístiques: s'estimen uns ingressos per valor de 430,6 milers d'euros, suposant una disminució dels ingressos d'uns 22 milers d'euros respecte a la previsió del tancament del 2025, però amb un increment sostingut respecte el pressupost i els exercicis anteriors, mantenint d'aquesta manera una prudència en la seva generació per la sostenibilitat de l'empresa.
- Minicentral: la previsió d'ingressos s'ha efectuat atenent a la producció promig dels últims cinc anys i els preus de venda de l'electricitat en els mateixos anys, i la renovació de la minicentral, amb poca afectació a principis de l'exercici per tal de poder renovar les turbines. Així mateix, tenint en compte possibles endarreriments en les actuacions de renovació i altres incidències que puguin sorgir els primers mesos de l'any s'ha ajustat el càlcul del promig en un 80%, pel que es preveu un descens de la facturació del 10% respecte la previsió del tancament del 2025, per una xifra de 97,2 milers d'euros.
- Competicions d'alt nivell: previsió d'ingressos per patrocinadors (50 milers d'euros, prestacions de serveis).
- Activitats esportives municipals: 126,5 milers d'euros (129,3 milers l'any 2025).

b) Altres ingressos d'explotació:

Inclouen principalment subvencions a l'explotació (Consell Català de l'Esport, Consejo Superior de Deportes i Diputació De Lleida), així com transferències de l'Ajuntament de La Seu d'Urgell, per a finançar les activitats esportives municipals, segon detall:

| EXERCICI 2026                      |                    |                   |                            |                       |                 |                     |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------|
| Ens atorgant                       | C.T.<br>Piragüisme | C.T. General      | Competicions<br>Alt Nivell | Esports<br>Ajuntament | Adm.<br>General | TOTAL               |
| <i>Subvencions a l'explotació:</i> |                    |                   |                            |                       |                 |                     |
| Consell Català de l'Esport         |                    | 423.269,60        | 58.265,00                  |                       |                 | 481.534,60          |
| R.F.E. Piragüisme                  |                    |                   |                            |                       |                 | -                   |
| Consejo Superior Deportes          | 73.731,59          |                   |                            |                       |                 | 73.731,59           |
| Diputació de Lleida                |                    |                   | 70.000,00                  |                       |                 | 70.000,00           |
| Ajuntament La Seu d'Urgell         | -                  |                   |                            | - 570.502,93          | 4.800,00        | 575.302,93          |
|                                    | <b>73.731,59</b>   | <b>423.269,60</b> | <b>128.265,00</b>          | <b>570.502,93</b>     | <b>4.800,00</b> | <b>1.200.569,12</b> |

De la mateixa manera que en anys anteriors caldrà prestar especial atenció a les subvencions corresponents als centres de tecnificació, per a les que a dia d'avui no es disposa de compromisos fermes que les garanteixin, el que haurà de gestionar-se. Al respecte, cal esmentar que a diferència d'anys anteriors les subvencions del Consell Català de l'Esport



s'han unificat al Centre de Tecnificació General donat que la subvenció es sol·licita pels tres centres de tecnificació a la vegada.

En aquest sentit, assenyalar que, de rebre's, es referiran a despeses que ja s'hauran executat dins del mateix 2026 i hauran de ser justificades a finals d'aquest exercici o bé ja dins del 2027. Tret que no es rebin bestretes a compte, caldrà disposar de recursos per a finançar-les, en forma de tresoreria, per la qual cosa caldrà recórrer a l'Ajuntament.

Dins d'Altres ingressos d'explotació (partida Altres) s'inclou l'import de la concessió del bar-restaurant, que es pressuposta en 23,4 milers d'euros, al ser l'import adjudicat en el contracte de la concessió. També es recullen els ingressos per refacturació de consums del bar, per 9 milers d'euros. La resta de l'import de la partida correspon als arrendaments dels locals, 12 milers d'euros del centre de cost "Administració General".

c) Imputació subvencions de capital a resultats

És l'aplicació al compte de resultats de les subvencions de capital rebudes per al finançament d'inversions, per tal de compensar la despesa per amortitzacions dels béns subvencionats. Els ingressos per aquest concepte s'estimen en 221 milers d'euros.

### 3.3 - Despeses

Les despeses pressupostades es troben correlacionades amb les previsions d'ingressos, havent-se ajustat als recursos disponibles.

En relació al personal, la despesa s'ha estimat en funció del personal en plantilla de la Societat, aplicant-se un increment respecte a les retribucions del 2025 del 2%, així com el 0,5% que s'aplicaria a l'inici de l'exercici 2027 amb efectes a 1 de gener de 2026 d'acord amb les dades del IPC durant l'exercici 2026, el qual també s'ha tingut en compte en el moment de fer la previsió de tancament.

a) Aprovisionaments:

Per un total de 148,9 milers d'euros corresponen principalment a consums de les activitats esportives municipals (133,3 milers).

b) Despeses de personal:

Inclouen els costos de la plantilla fixa i dels monitors temporals contractats tant per les Activitats turístiques com per Esports Ajuntament.

L'increment de la despesa pel 2026 respecte la previsió de tancament del 2025, ve motivada per l'increment salarial del 2,5% esmentat principalment que es desglossa amb el 2% per a l'exercici 2026 i el 0,5% possible del 2026 a aplicar en el 2027 segons les dades del IPC, als quals son amb efectes 1 de gener de 2026.

Per centres de cost, la distribució del personal del PARC seria la següent:



**Administració General**

Rodriguez, Meritxell  
Marta Barrio

**Activitats Turístiques**

Jordi Carrascal  
F.Xavier Trave (80%)  
Valentin Martin  
Guillem Sol  
Monitors  
Recepció

**Minicentral**

Ramon Felipo

**CT Piragüisme**

M.J. Moreno  
Tutor de residència  
F.Xavier Trave (20%)  
Vicente Cases, Marc

c) **Altres despeses d'exploració**

- **Serveis exteriors**

Inclouen despeses de subministraments, manteniments, serveis de professionals independents, assegurances i altres despeses d'estructura necessàries perquè la Societat desenvolupi les seves activitats, així com els serveis vinculats a la celebració d'activitats de competició. El seu import total és de 950,5 milers d'euros

En funció dels diferents centres de cost les principals partides serien les següents: competicions, 247,5 milers; esports Ajuntament, 290,8 milers; centre de tecnificació general, 90 milers; centre de tecnificació de piragüisme, 75,6 milers; centre de tecnificació d'esquí muntanya, 33 milers; centre de tecnificació d'esquí de fons, 47,1 milers; activitats turístiques, 63,6 milers; altres, 102,8 milers.

Tret del cas de les despeses associades a les activitats de competició, en la resta de casos les despeses projectades es mantenen estables, correlacionades amb els ingressos de les diferents activitats.

- **Tributs**

Bàsicament, es correspon amb l'impost de l'energia, que s'estima aproximadament en un 7% de la facturació prevista per aquesta activitat (97,2 milers d'euros).



d) Amortitzacions:

Recull l'aplicació al compte de pèrdues i guanys del cost d'adquisició dels béns d'inversió, en funció de la seva vida útil estimada. L'import previst es situa en 252,3 milers d'euros.

**4 - Pressupost d'inversió i finançament**

Les inversions previstes per al 2026, s'estimen de l'ordre de 2.072,9 milers d'euros, preferentment en obres de la minicentral, millores a les instal·lacions del centre de tecnificació, millores d'accessibilitat del Parc per la Copa del Mon 2027, millores a la piscina i poliesportiu, material esportiu de les activitats i dels centres de tecnificació, preveient-se finançar-les de la manera següent:

- 30 milers, amb recursos propis,
- 47 milers amb recursos del pressupost municipal.
- 1.995,3 milers amb subvencions rebudes

El detall de les inversions previstes amb el seu finançament és el següent:

| Inversió                                                     | Import Inversió     | Finançament      |                  |                   |                     |                   |                   | Fons propis      |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                                                              |                     | Subv. Ajuntament | Subv. CSD        | Subv. CCE         | Subv. Diputació     | Subv. Generalitat | Subv. IDEA        |                  |
| Material i vestuari esportiu activitats                      | 30.000,00           |                  |                  |                   |                     |                   |                   | 30.000,00        |
| Material i vestuari esportiu dels centres                    | 20.985,63           |                  | 20.985,63        |                   |                     |                   |                   |                  |
| Minicentral Projecte                                         | 1.396.331,08        |                  |                  |                   | 1.000.000,00        | 105.850,08        | 290.481,00        | -                |
| Millores accessibilitat Parc exterior C.Món 2027 DGPMuntanya | 50.000,00           |                  |                  |                   |                     | 50.000,00         |                   |                  |
| Millores a la instal·lació del Centre de Tecnificació        | 528.000,00          |                  |                  | 528.000,00        |                     |                   |                   |                  |
| Millores piscina municipal - (Umbracles)                     | 12.500,00           | 12.500,00        |                  |                   |                     |                   |                   |                  |
| Estructura carpa                                             | 600,00              | 600,00           |                  |                   |                     |                   |                   |                  |
| Mobiliari                                                    | 5.500,00            | 5.500,00         |                  |                   |                     |                   |                   |                  |
| Millora megafonia Poliesportiu                               | 10.000,00           | 10.000,00        |                  |                   |                     |                   |                   |                  |
| Video marcador Poliesportiu                                  | 19.000,00           | 19.000,00        |                  |                   |                     |                   |                   |                  |
|                                                              | <b>2.072.916,71</b> | <b>47.600,00</b> | <b>20.985,63</b> | <b>528.000,00</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>155.850,08</b> | <b>290.481,00</b> | <b>30.000,00</b> |

Pel que respecta a les obres de la minicentral es preveu un cost total de 1.396.331,08 euros, que s'efectuarà en l'exercici 2026. El finançament es preveu que s'efectuarà de la següent manera:

- IDAE: Subvenció ja concedida per import de 290,4 milers d'euros
- Diputació de Lleida: Subvenció confirmada per import de 1.000 milers d'euros.
- Generalitat de Catalunya: Subvenció pendent de confirmar per l'import restant de 105,8 milers d'euros.

**5 - Trasllat de les previsions d'ingressos i despeses a format de pressupost administratiu**

El pressupost del 2026 que resulta del trasllat de les previsions d'ingressos, despeses i inversions a format pressupostari i la previsió de tancament de l'exercici 2025 és el següent:



| INGRESSOS                             | Pressupost 2026     | Previsió tancament 2025 | Pressupost 2025     |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| <u>OPERACIONS CORRENTS</u>            |                     |                         |                     |
| Capítol 3 - Altres ingressos          | 701.250,65          | 803.595,39              | 746.369,40          |
| Capítol 4 - Transferències corrents   | 1.200.569,12        | 1.012.437,67            | 1.047.308,49        |
| Capítol 5 - Ingressos patrimonials    | 94.400,00           | 85.028,67               | 97.535,00           |
| Total                                 | 1.996.219,77        | 1.901.061,73            | 1.891.212,89        |
| <u>OPERACIONS DE CAPITAL</u>          |                     |                         |                     |
| Capítol 6 - Alieníació d'inversions   | -                   | -                       | -                   |
| Capítol 7 - Transferències de capital | 2.042.916,71        | 199.965,23              | 3.068.806,00        |
| Capítol 9 - Passius financers         | 250.000,00          | 70.000,00               | 250.000,00          |
| Total                                 | 2.292.916,71        | 269.965,23              | 3.318.806,00        |
| <b>TOTAL INGRESSOS</b>                | <b>4.289.136,48</b> | <b>2.171.026,96</b>     | <b>5.210.018,89</b> |

  

| DESPESES                                   | Pressupost 2026     | Previsió tancament 2025 | Pressupost 2025     |
|--------------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| <u>OPERACIONS CORRENTS</u>                 |                     |                         |                     |
| Capítol 1 - Despeses de personal           | 853.523,57          | 805.281,59              | 787.726,62          |
| Capítol 2 - Despeses compra béns i serveis | 1.106.522,83        | 1.014.963,11            | 1.065.979,80        |
| Capítol 3 - Despeses financeres            | -                   | 0,01                    | -                   |
| Capítol 4 - Transferències corrents        | -                   | -                       | -                   |
| Total                                      | 1.960.046,40        | 1.820.244,71            | 1.853.706,42        |
| <u>OPERACIONS DE CAPITAL</u>               |                     |                         |                     |
| Capítol 6 - Inversions                     | 2.072.916,71        | 219.677,71              | 3.083.806,00        |
| Capítol 9 - Passius financers              | 250.000,00          | 70.000,00               | 250.000,00          |
| Total                                      | 2.322.916,71        | 289.677,71              | 3.333.806,00        |
| <b>TOTAL DESPESES</b>                      | <b>4.282.963,11</b> | <b>2.109.922,42</b>     | <b>5.187.512,42</b> |

  

|                                  |                 |                  |                  |
|----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| <b>(+)SUPERÀVIT / (-)DEFÍCIT</b> | <b>6.173,37</b> | <b>61.104,54</b> | <b>22.506,48</b> |
|----------------------------------|-----------------|------------------|------------------|

### Conciliació entre el resultat pressupostari i resultat comptable

Partint del resultat pressupostari pot arribar-se al resultat comptable, a través de les següents partides de conciliació:

|                                            | Pressupost 2026 | Previsió tancament 2025 | Pressupost 2025  |
|--------------------------------------------|-----------------|-------------------------|------------------|
| <b>RESULTAT PRESSUPOSTARI</b>              | <b>6.173,37</b> | <b>61.104,54</b>        | <b>22.506,48</b> |
| Amortitzacions de l'immobilitzat           | (-)252.373,06   | (-)262.473,19           | (-)244.559,45    |
| Inversions de l'exercici                   | 2.072.916,71    | 219.677,71              | 3.083.806,00     |
| Obtenció de préstecs                       | (-)250.000,00   | (-)70.000,00            | (-)70.000,00     |
| Amortització dels préstecs                 | 250.000,00      | 70.000,00               | 70.000,00        |
| Subvencions de capital traspassades a rtat | 221.016,74      | 228.071,61              | 211.763,90       |
| Transferències de capital rebudes          | (-)2.042.916,71 | (-)199.965,23           | (-)3.068.806,00  |
| Despesa per Impost sobre Societats         | (-)1.107,92     | (-)10.675,55            | (-)1.083,51      |
| <b>RESULTAT COMPTABLE ESTIMAT</b>          | <b>3.709,12</b> | <b>35.739,88</b>        | <b>3.627,42</b>  |



**Previsió dels recursos generats en l'exercici 2025 i 2026**

|                                       | <b>Pressupost<br/>2025</b> | <b>Previsió<br/>tancament<br/>2025</b> | <b>Pressupost<br/>2026</b> |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|----------------------------|
| Resultat exercici                     | 3.627,42                   | 35.739,88                              | 3.709,12                   |
| - Imputació subvencions K a resultats | (-)211.763,90              | (-)228.071,61                          | (-)221.016,74              |
| + Amortitzacions                      | 244.559,45                 | 262.473,19                             | 252.373,06                 |
| <b>Recurs generats exercici</b>       | <b>36.422,96</b>           | <b>70.141,47</b>                       | <b>35.065,45</b>           |

La Seu d'Urgell, 17 de desembre de 2025

PARC DEL SEGRE SA



**ANNEX I - COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ESTIMAT, EXERCICI 2026 (COMPARATIU AMB PREVISIÓ DE TANCAMENT EXERCICI 2025)**

| COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS ESTIMAT EXERCICI 2026 (COMPARATIU 2025) |                        |                            |                        |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
|                                                                    | Pressupost<br>2025     | Previsió<br>tancament 2025 | Pressupost 2026        |
| <b>I. INGRESSOS</b>                                                |                        |                            |                        |
| Import net de la xifra de negocis                                  | 717.369,40             | 763.605,39                 | 701.250,65             |
| Altres ingressos d'explotació                                      | 1.143.343,49           | 1.097.438,48               | 1.294.969,12           |
| Imputació subvencions K a resultats                                | 211.763,90             | 228.071,61                 | 221.016,74             |
| Altres resultats d'explotació                                      | 29.000,00              | 39.990,00                  | -                      |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>2.101.476,80</b>    | <b>2.129.105,48</b>        | <b>2.217.236,51</b>    |
| <b>II. DESPESES</b>                                                |                        |                            |                        |
| Aprovisionaments                                                   | (-)177.727,99          | (-)142.002,50              | (-)148.968,73          |
| Despeses de personal                                               | (-)787.726,62          | (-)805.281,59              | (-)853.523,57          |
| Altres despeses d'explotació                                       | (-)888.251,81          | (-)872.960,62              | (-)957.554,11          |
| Amortitzacions                                                     | (-)244.559,45          | (-)262.473,19              | (-)252.373,06          |
| Altres resultats d'explotació                                      |                        | -                          | -                      |
| <b>TOTAL</b>                                                       | <b>(-)2.098.265,87</b> | <b>(-)2.082.717,90</b>     | <b>(-)2.212.419,46</b> |
| <b>III. RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (I - II)</b>                         | <b>3.210,93</b>        | <b>46.387,58</b>           | <b>4.817,04</b>        |
| IV. Ingressos financers                                            | 1.500,00               | 27,86                      | -                      |
| V. Despeses financeres                                             | -                      | (-)0,01                    | -                      |
| <b>VI. RESULTAT FINANCER (IV-V)</b>                                | <b>1.500,00</b>        | <b>27,85</b>               | <b>-</b>               |
| <b>VII. RESULTAT D'ACTIVITATS ORDINÀRIES (III+VI)</b>              | <b>4.710,93</b>        | <b>46.415,43</b>           | <b>4.817,04</b>        |
| <b>VIII. RESULTAT DE L'EXERCICI ABANS D'IMPOSTOS</b>               | <b>4.710,93</b>        | <b>46.415,43</b>           | <b>4.817,04</b>        |
| IX. Impost sobre societats                                         | (-)1.083,51            | (-)10.675,55               | (-)1.107,92            |
| <b>X. RESULTAT DE L'EXERCICI DESPRÉS D'IMPOSTOS (VIII - IX)</b>    | <b>3.627,42</b>        | <b>35.739,88</b>           | <b>3.709,12</b>        |





|                                                 |                 |                         |                 | ADMINISTRACIÓ GENERAL |                         |                 | ACTIVITATS TURÍSTIQUES |                         |                 | MUNICIPAL       |                         |                 | CT ESQUÍ FONTS  |                         |                 | CT ESQUÍ MUNTANYA |                         |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------|-----------------|------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------|-------------------------|-----------------|
|                                                 | Pressupost 2025 | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025       | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025        | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025 | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025 | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025   | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 |
| OPERACIONS CONTINUADES                          |                 |                         |                 |                       |                         |                 |                        |                         |                 |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                   |                         |                 |
| Import net de la xifra de negocis               | 717.369,40      | 763.605,39              | 701.250,65      | -                     | -                       | -               | 416.100,00             | 453.144,72              | 430.600,00      | 102.065,83      | 108.164,14              | 97.244,82       | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Vendes                                          | 127.885,83      | 109.150,50              | 98.044,82       | -                     | -                       | -               | -                      | -                       | -               | 102.065,83      | 108.164,14              | 97.244,82       | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Prestació de serveis                            | 589.483,57      | 654.454,89              | 603.205,83      | -                     | -                       | -               | 416.100,00             | 453.144,72              | 430.600,00      | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Aprovisionaments                                | (-177.727,99)   | (-142.002,50)           | (-148.968,73)   | (-3.000,00)           | (-30,98)                | (-3.000,00)     | (-3.400,00)            | (-5.018,26)             | (-3.400,00)     | (-6.123,95)     | (-865,48)               | (-5.834,69)     | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Altres ingressos d'explotació                   | 1.143.343,49    | 1.097.438,48            | 1.294.969,12    | 11.535,00             | 10.976,29               | 16.800,00       | -                      | -                       | -               | -               | 420,00                  | -               | 130.200,00      | 130.200,00              | -               | 70.000,00         | 70.000,00               | -               |
| Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | 96.035,00       | 85.000,81               | 94.400,00       | 11.535,00             | 10.556,29               | 12.000,00       | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Subvencions d'explotació                        | 1.047.308,49    | 1.012.437,67            | 1.200.569,12    | -                     | 420,00                  | 4.800,00        | -                      | -                       | -               | -               | 420,00                  | -               | 130.200,00      | 130.200,00              | -               | 70.000,00         | 70.000,00               | -               |
| Despeses de personal                            | (-787.726,62)   | (-805.281,59)           | (-853.523,57)   | (-133.324,56)         | (-134.168,27)           | (-138.307,61)   | (-256.657,02)          | (-268.304,03)           | (-259.857,04)   | (-53.469,56)    | (-53.925,22)            | (-57.897,70)    | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Sous, salaris i assimilats                      | (-591.551,21)   | (-599.936,22)           | (-640.231,08)   | (-99.124,53)          | (-99.125,06)            | (-102.074,59)   | (-193.597,90)          | (-197.590,27)           | (-195.331,84)   | (-38.977,66)    | (-38.978,09)            | (-41.847,61)    | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Seguretat social                                | (-193.675,41)   | (-201.671,57)           | (-209.452,49)   | (-31.700,03)          | (-31.789,41)            | (-32.816,02)    | (-63.059,12)           | (-70.713,75)            | (-64.525,20)    | (-14.491,89)    | (-14.527,13)            | (-15.630,08)    | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Mutua                                           | (-12.500,00)    | (-3.673,80)             | (-3.840,00)     | (-12.500,00)          | (-3.253,80)             | (-3.420,00)     | -                      | -                       | -               | (-14.020,00)    | (-14.020,00)            | (-14.020,00)    | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Altres despeses d'explotació                    | (-888.251,81)   | (-872.960,62)           | (-957.554,11)   | (-48.697,86)          | (-41.756,75)            | (-58.358,00)    | (-81.580,00)           | (-74.397,86)            | (-63.600,00)    | (-57.944,61)    | (-39.971,86)            | (-43.107,14)    | (-69.283,72)    | (-45.377,79)            | (-47.183,72)    | (-59.000,00)      | (-32.250,53)            | (-33.000,00)    |
| Serveis exteriors                               | (-880.873,48)   | (-861.833,26)           | (-950.513,25)   | (-48.547,86)          | (-41.746,00)            | (-58.208,00)    | (-81.580,00)           | (-74.397,86)            | (-63.600,00)    | (-50.800,00)    | (-28.938,97)            | (-36.300,00)    | (-69.200,00)    | (-45.294,07)            | (-47.100,00)    | (-59.000,00)      | (-32.250,53)            | (-33.000,00)    |
| Tributs                                         | (-7.378,33)     | (-11.127,36)            | (-7.040,86)     | (-150,00)             | (-10,75)                | (-150,00)       | -                      | -                       | -               | (-7.144,61)     | (-11.032,89)            | (-6.807,14)     | (-83,72)        | (-83,72)                | (-83,72)        | -                 | -                       | -               |
| Pèrdues per deteriorament operacions corrents   | -               | -                       | -               | 0,00                  | 0,00                    | -               | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Amortització de l'immobilitzat                  | (-244.559,45)   | (-262.473,19)           | (-252.373,06)   | (-137.110,91)         | (-140.111,64)           | (-139.975,05)   | (-6.188,12)            | (-8.755,79)             | (-6.314,59)     | (-21.775,09)    | (-20.326,61)            | (-20.184,66)    | (-73,68)        | (-72,47)                | (-72,47)        | (-73,68)          | (-72,47)                | (-72,47)        |
| Dotació amortització imm. Intangible            | (-169,50)       | (-161,462)              | (-351,95)       | (-169,50)             | (-169,50)               | (-118,11)       | -                      | -                       | -               | (-145,12)       | (-145,12)               | (-333,84)       | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Dotació amortització imm. Material              | (-244.389,95)   | (-261.858,57)           | (-252.021,11)   | (-136.941,41)         | (-139.942,14)           | (-139.956,94)   | (-6.188,12)            | (-8.755,79)             | (-6.314,59)     | (-21.775,09)    | (-20.326,61)            | (-20.184,66)    | (-73,68)        | (-72,47)                | (-72,47)        | (-73,68)          | (-72,47)                | (-72,47)        |
| Imputació de subvencions d'immobilitzat         | 211.763,90      | 228.071,61              | 221.016,74      | 122.726,49            | 124.255,00              | 124.255,00      | -                      | -                       | -               | 13.642,33       | 13.642,33               | 13.642,33       | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Altres resultats d'explotació                   | 29.000,00       | 39.990,00               | -               | -                     | -                       | -               | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| RESULTAT D'EXPLOTACIÓ                           | 3.210,93        | 46.387,58               | 4.817,04        | (-187.871,83)         | (-180.836,36)           | (-198.585,66)   | 68.274,86              | 96.668,78               | 97.428,37       | (-23.605,04)    | 7.837,30                | (-16.137,03)    | 60.842,60       | 84.749,73               | (-47.256,19)    | 10.926,32         | 37.677,00               | (-33.072,47)    |
| Ingressos financers                             | 27,86           | 27,86                   | -               | 1.500,00              | 27,86                   | -               | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| Despeses financeres                             | -               | (-10,01)                | -               | -                     | (-10,01)                | -               | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| RESULTAT FINANCER                               | 1.500,00        | 27,85                   | -               | 1.500,00              | 27,85                   | -               | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS                       | 4.710,93        | 46.415,43               | 4.817,04        | (-186.371,83)         | (-180.808,51)           | (-198.585,66)   | 68.274,86              | 96.668,78               | 97.428,37       | (-23.605,04)    | 7.837,30                | (-16.137,03)    | 60.842,60       | 84.749,73               | (-47.256,19)    | 10.926,32         | 37.677,00               | (-33.072,47)    |
| Impuestos sobre beneficios                      | (-1.083,51)     | (-10.675,55)            | (-1.107,92)     | -                     | -                       | -               | -                      | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                 | -                       | -               |
| RESULTAT DE L'EXERCICI                          | 3.627,42        | 35.739,88               | 3.709,12        | (-186.371,83)         | (-180.808,51)           | (-198.585,66)   | 68.274,86              | 96.668,78               | 97.428,37       | (-23.605,04)    | 7.837,30                | (-16.137,03)    | 60.842,60       | 84.749,73               | (-47.256,19)    | 10.926,32         | 37.677,00               | (-33.072,47)    |

|                                                 | CT PIRAGÜISME   |                         |                 | CT GENERAL      |                         |                 | BAR RESTAURANT  |                         |                 | COMPETICIONS ALT NIVELL |                         |                 | RESTA ACTIVITATS |                         |                 | ESPORTS AJUNTAMENT |                         |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|-----------------|
|                                                 | Pressupost 2025 | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025 | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025 | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025         | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025  | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 | Pressupost 2025    | Previsió tancament 2025 | PRESSUPOST 2026 |
| <b>OPERACIONS CONTINUADES</b>                   |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                         |                         |                 |                  |                         |                 |                    |                         |                 |
| Import net de la xifra de negocis               | 1.000,00        | 2.727,26                | 3.000,00        | -               | -                       | -               | 25.000,00       | -                       | -               | 40.000,00               | 59.626,98               | 40.000,00       | 3.840,00         | 2.448,62                | 3.820,00        | 129.611,62         | 137.493,67              | 126.585,83      |
| Vendes                                          | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | 25.000,00       | -                       | -               | -                       | -                       | -               | 820,00           | 986,36                  | 800,00          |                    |                         |                 |
| Prestació de serveis                            | 1.000,00        | 2.727,26                | 3.000,00        |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | 40.000,00               | 59.626,98               | 40.000,00       | 3.020,00         | 1.462,26                | 3.020,00        | 129.363,57         | 137.493,67              | 126.585,83      |
| Aprovisionaments                                | -               | -                       | -               | (-)415,00       | (-)775,67               | (-)700,00       | (-)24.000,00    | -                       | -               | (-)800,00               | (-)1.938,89             | (-)1.900,00     | (-)800,00        | (-)4.607,68             | (-)800,00       | (-)139.189,04      | (-)128.765,53           | (-)133.334,04   |
| Altres ingressos d'explotació                   | 245.697,40      | 212.731,59              | 73.731,59       | -               | -                       | 423.269,60      | 34.500,00       | 24.444,52               | 32.400,00       | 151.000,00              | 148.255,00              | 178.265,00      | -                | -                       | -               | 457.728,33         | 500.411,08              | 570.502,93      |
| Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | 34.500,00       | 24.444,52               | 32.400,00       | 50.000,00               | 50.000,00               | 50.000,00       | -                | -                       | -               |                    |                         |                 |
| Subvencions d'explotació                        | 245.697,40      | 212.731,59              | 73.731,59       |                 |                         | 423.269,60      | -               | -                       | -               | 101.000,00              | 98.255,00               | 128.265,00      | -                | -                       | -               | 500.411,09         | 500.411,08              | 570.502,93      |
| Despeses de personal                            | (-)110.875,49   | (-)110.502,20           | (-)124.524,50   | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | (-)220.900,00      | (-)238.381,88           | (-)272.936,72   |
| Sous, salaris i assimilats                      | (-)83.424,21    | (-)83.088,53            | (-)93.537,78    |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | (-)176.426,89      | (-)181.154,27           | (-)207.442,25   |
| Seguretat social                                | (-)27.451,27    | (-)27.413,66            | (-)30.986,72    |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | (-)56.973,10       | (-)57.227,62            | (-)65.494,47    |
| Mutua                                           | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               |                    |                         |                 |
| Altres despeses d'explotació                    | (-)183.400,00   | (-)69.546,96            | (-)75.600,00    | (-)28.710,00    | (-)76.659,37            | (-)90.087,25    | (-)1.200,00     | (-)2.248,87             | (-)2.100,00     | (-)199.300,00           | (-)214.449,79           | (-)247.500,00   | (-)1.950,00      | (-)5.543,50             | (-)6.200,00     | (-)248.371,41      | (-)270.757,34           | (-)290.818,00   |
| Serveis exteriors                               | (-)183.400,00   | (-)69.546,96            | (-)75.600,00    | (-)28.710,00    | (-)76.659,37            | (-)90.087,25    | (-)1.200,00     | (-)2.248,87             | (-)2.100,00     | (-)199.300,00           | (-)214.449,79           | (-)247.500,00   | (-)1.950,00      | (-)5.543,50             | (-)6.200,00     | (-)257.185,62      | (-)270.757,34           | (-)290.818,00   |
| Tributs                                         | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               |                    |                         |                 |
| Pèrdues per deteriorament operacions corrents   |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                         |                         |                 |                  |                         |                 |                    |                         |                 |
| Amortització de l'immobilitzat                  | (-)9.543,27     | (-)11.531,53            | (-)11.517,17    | -               | -                       | -               | (-)1.622,69     | (-)1.622,69             | (-)1.584,67     | -                       | -                       | -               | (-)299,56        | (-)299,56               | (-)26,44        | (-)67.872,45       | (-)79.680,41            | (-)72.625,55    |
| Dotació amortització Imm. Intangible            | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               |                    |                         |                 |
| Dotació amortització Imm. Material              | (-)9.543,27     | (-)11.531,53            | (-)11.517,17    |                 |                         |                 | (-)1.622,69     | (-)1.622,69             | (-)1.584,67     | -                       | -                       | -               | (-)299,56        | (-)299,56               | (-)26,44        | (-)67.872,45       | (-)79.680,41            | (-)72.625,55    |
| Imputació de subvencions d'immobilitzat         | 7.522,63        | 10.493,87               | 10.493,87       | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | 67.872,45          | 79.680,41               | 72.625,55       |
| Altres resultats d'explotació                   | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | 29.000,00               | 39.990,00               | -               | -                | -                       | -               |                    |                         |                 |
| <b>RESULTAT D'EXPLOTACIÓ</b>                    | 50.401,27       | 34.372,03               | (-)124.416,22   | (-)29.125,00    | (-)77.435,04            | 332.482,35      | 32.677,31       | 20.572,97               | 28.715,33       | 19.900,00               | 31.483,36               | (-)31.135,00    | 790,44           | (-)8.002,12             | (-)3.206,44     | 0,00               | (-)0,00                 | 0,00            |
| Ingressos financers                             | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | -                  |                         |                 |
| Despeses financeres                             | -               | -                       | -               |                 |                         |                 | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | -                  |                         |                 |
| <b>RESULTAT FINANCER</b>                        | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -               | -                       | -               | -                       | -                       | -               | -                | -                       | -               | -                  | -                       | -               |
| <b>RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS</b>                | 50.401,27       | 34.372,03               | (-)124.416,22   | (-)29.125,00    | (-)77.435,04            | 332.482,35      | 32.677,31       | 20.572,97               | 28.715,33       | 19.900,00               | 31.483,36               | (-)31.135,00    | 790,44           | (-)8.002,12             | (-)3.206,44     | 0,00               | (-)0,00                 | 0,00            |
| Impuestos sobre beneficios                      |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                 |                         |                 |                         |                         |                 |                  |                         |                 |                    |                         |                 |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICI</b>                   | 50.401,27       | 34.372,03               | (-)124.416,22   | (-)29.125,00    | (-)77.435,04            | 332.482,35      | 32.677,31       | 20.572,97               | 28.715,33       | 19.900,00               | 31.483,36               | (-)31.135,00    | 790,44           | (-)8.002,12             | (-)3.206,44     | 0,00               | (-)0,00                 | 0,00            |



Codi Validació: 5TD5RAG5DM5KE5ZFA  
Verificació: https://portaltransparencia.es  
Document signat electrònicament des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 11 de 11