

PRESSUPOST 2026 SOCIETAT MUNICIPAL
LA PINASSA PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, S.A.

LA PINASSA, PROMOCIONS I SERVEIS MUNICIPALS, SA. -“LA PINASSA”- NOTES AL PRESSUPOST 2026.

D'acord amb el seu objecte social, l'activitat de la Societat es continua desenvolupant dividida en dos grans blocs d'activitat. Per una banda, l'activitat derivada de la prestació dels serveis municipals, de neteja viària i eliminació de matèria vegetal i recollida i transport de residus i de neteja d'edificis municipals, encomanats per l'Ajuntament de Premià de Dalt. Per altra banda, l'activitat immobiliària derivada de la promoció pública, gestió de lloguer dels locals comercials, aparcaments, trasters i habitatges propietat de la Pinassa, i de l'encomanada pel propi Ajuntament, com és el cas, entre d'altres, de la construcció i gestió del complex d'esport amb piscina coberta municipal.

La Pinassa ha elaborat el seu pressupost per l'exercici 2026 amb base a la projecció d'ingressos i despeses de l'any 2025 tenint present el compte d'explotació realitzat a l'any immediatament anterior, exercici 2024. Així mateix, es confeccionen en consonància amb els paràmetres que recull l'Ordre HAP/2075/2014, de 6 de novembre, per la que s'estableixen els criteris de càlcul del cost efectiu dels serveis prestats per les entitats locals, i per tant la previsió de les despeses d'estructura s'imputen directament en proporciolitat als ingressos que generen cada una de les activitats.

En general, tal i com s'exposa tot seguit, es tracta d'un pressupost elaborat en base a criteris prudents en la determinació dels ingressos de l'exercici, i sent estrictes en la previsió de les despeses que són estrictament necessàries per aconseguir-los atès l'entorn general d'incertesa que ens envolta.

Per tant, pel que fa a les despeses és preveu bàsicament un increment salarial d'un 2% d'acord al que es preveu al RD llei 14/2025 de 2 de desembre per el que s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions en l'àmbit del sector públic.

Pel que respecte als ingressos derivats de la prestació de serveis municipals encomanats per l'Ajuntament de Premià de Dalt els que pateixen una ampliació d'ingressos per modificació dels Serveis corresponen a la Neteja Edificis, al Servei de recollida de residus i al Servei de Neteja Viària.

En aquest pressupost no s'han previst ni ingressos ni despeses financeres derivats de rendiments de capital i de pagament d'interessos financers, atès la previsió d'amortització anticipada dels préstecs hipotecaris que a data d'avui té la Societat Municipal i de l'execució del 50% de l'obra de construcció i explotació del centre de salut i esport amb piscina coberta municipal encarregat per l'Ajuntament de Premià de Dalt.

La gestió directa dels serveis municipals a través de La Pinassa S.A. ve suposant per l'Ajuntament de Premià de Dalt un estalvi econòmic acumulat dels darrers anys 2015-2024 per valor de 3.512.469,62 euros derivat de la no repercussió de l'IVA i del benefici industrial.

PRESTACIÓ DE SERVEIS MUNICIPALS

SERVEI DE NETEJA VIÀRIA I ELIMINACIÓ DE MATÈRIA VEGETAL

D'acord al Ple de l'Ajuntament de Premià de Dalt de data 10 de desembre de 2012 es va aprovar encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de neteja viària, en data 12 de novembre de 2018 es va aprovar la modificació del plec de condicions administratives de l'esmentada Encomana ampliant el servei amb la eliminació de matèria vegetal i en data 6 de febrer de 2023 la Junta de Govern Local va aprovar la modificació del termini d'execució de la prestació dels esmentats serveis de forma indefinida.

Es preveu implementar una borsa d'hores per a realitzar una sèrie de serveis extraordinaris que fins ara no estaven complementats en l'Encomana vigent per neteges puntuals al municipi que suposarà un increment anual d'ingressos per import de 16.670,06€ corresponen a 175,60 hores anuals de serveis. Cal destacar que aquesta ampliació de serveis resta pendent d'aprovació per part de l'Ajuntament de Premià de Dalt, ates que és absolutament necessària l'inici de la tramitació de la modificació de l'Encomana per habilitar formalment aquesta borsa d'hores i els ingressos associats.

S'estima un increment de les despeses de personal d'un 2% per revalorització de salaris d'acord al que determina RD llei 14/2025 de 2 de desembre.

SERVEI DE RECOLLIDA I TRANSPORT DE RESIDUS MUNICIPALS i GESTIÓ PLANTA TRANSFERÈNCIA

En sessió ordinària, el consistori de l'Ajuntament de Premià de Dalt, el 9 de desembre de 2014 va aprovar encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de recollida i transport de residus municipal, en data 21 de desembre de 2018 va aprovar la modificació del plec de condicions administratives de l'esmentada Encomana ampliant el servei amb la gestió de la planta de transferència i en data 31 de maig de 2021 la Junta de Govern Local va aprovar ampliar el servei amb la recollida domiciliaria, de forma concertada, de les restes vegetals.

Es preveu ampliar el servei de gestió de residus per el 2026 implementant un segon dia de recollida de restes vegetals, la recollida porta a porta dels comerços i la compra de un camió 3.500kg, 2 compactadores i un vehicle ganxo. Aquesta ampliació suposarà un increment d'ingressos anuals de 208.175,99€. Cal destacar que aquesta ampliació de serveis resta pendent d'aprovació per part de l'Ajuntament de Premià de Dalt, atès que és absolutament necessària l'inici de la tramitació de la modificació de l'Encomana per habilitar formalment l'ampliació del servei esmentat.

S'estima un increment de les despeses de personal d'un 2% per revalorització de salaris d'acord al que determina el RD llei 14/2025 de 2 de desembre.

SERVEI DE NETEJA EDIFICIS

D'acord al Ple de l'Ajuntament de Premià de Dalt de data 10 de desembre de 2012 s'aprova encomanar a la Societat Municipal la gestió del servei de neteja d'edificis per un període de 10 anys, al 8 de febrer de 2021s'aprova una modificació per ampliació d'espais i serveis a realitzar i en data 6 de febrer de 2023 la Junta de Govern Local va aprovar la modificació del termini d'execució de la prestació dels esmentats serveis de forma indefinida. Així mateix el 17 de març de 2025 es va aprovar una nova modificació de l'Encomana incorporant nous espais de neteja.

Es preveu una nova ampliació del servei de neteja incorporant 15 hores setmanals de neteja del Centre Respir el que suposarà el corresponent increment anuals dels ingressos per import de 11.283,37€. Cal destacar que aquesta ampliació del servei resta pendent d'aprovació per part de l'Ajuntament de Premià de Dalt, ates que és absolutament necessària l'inici de la tramitació de la modificació de l'Encomana per habilitar formalment l'ampliació esmentada.

Pel que respecta a les despeses, s'estima un increment de les despeses de personal d'un 2% per revalorització de salaris d'acord al que determina RD llei 14/2025 de 2 de desembre.

ACTIVITAT IMMOBILIARIA

Pel que fa a les previsions de l'activitat immobiliària, hem contemplat un 5% de morositat principalment en els arrendaments d'habitatges, aparcaments i trasters. Pel que fa a la ocupació tenim tot el parc públic al 100% ocupat tant al sector Torrent Castells, com als locals del sector La Fàbrica i la Fàbrica II.

Durant el decurs del 2026 es realitzaran les obres per la construcció i explotació del centre de salut i esport amb piscina coberta municipal encarregat per l'Ajuntament de Premià de Dalt amb una execució del 50% que suposarà una inversió estimada d'execució d'uns 3.956.114,28 euros d'acord al timing proposat per l'empresa adjudicatària. Aquesta despesa no afectarà a la compte d'explotació del 2026.

LA PINASSA. PRESSUPOST 2026:

PREVISIO DESPESES 2.026:

AREA:	SERVEIS MUNICIPALS			IMMOBILIARI	T O T A L
SUBÀREA:	NETEJA VIÀRIA	NETEJA EDIFICIS	GESTIO RESIDUS		

C.C.Aj.	Codi Cmpt.	Concepte	T.I.IVA					
1	6400000	Recursos Humans		388.931,24 €	319.563,80 €	453.492,46 €	- €	1.161.987,49 €
1	6420000	Quotes Socials		130.291,96 €	101.739,05 €	146.531,49 €	- €	378.562,50 €
2	6290001	Despeses oficina	21	- €	- €	- €	- €	- €
2	6000000	Aprovisionaments	21	12.838,87 €	21.489,05 €	20.104,36 €	- €	54.432,28 €
2	6220000	Conservació i manteniment	21	28.398,93 €	- €	53.976,11 €	- €	82.375,04 €
2	6280000	Combustibles	21	26.818,52 €	360,31 €	53.230,42 €	- €	80.409,25 €
2	6230000	Treballs realitzats per altres empreses	21	- €	6.582,40 €	- €	- €	6.582,40 €
2	6280000	Subministraments	21	7.918,13 €	- €	16.656,08 €	- €	24.574,21 €
2	6250000	Assegurances	21	1.843,44 €	891,66 €	6.581,87 €	2.637,32 €	11.954,29 €
2	6290000	Altres Despeses:	21	- €	5.104,61 €	- €	- €	5.104,61 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La FàbricaII:	21				1.138,41 €	1.138,41 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:	21				115.147,57 €	115.147,57 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:	21				51.490,58 €	51.490,58 €
2	6290000	Altres Despeses derivades existencies:	21				7.837,32 €	7.837,32 €
2	6290000	A/desp.derivades Piscina Municipal obra en curs	21				3.956.114,28 €	3.956.114,28 €
2	6300000	Tributs; impost de societats					25.000,00 €	25.000,00 €
		Reperкусиó despeses estructura n.viària+elim.mat.vegetal		62.161,65 €				62.161,65 €
		Reperкусиó despeses estructura neteja edificis			54.599,86 €			54.599,86 €
		Reperкусиó despeses estructura recollida residus i gestió plta.transf.				97.887,19 €		97.887,19 €
		Reperкусиó despeses estructura promoció immobiliària					98.694,46 €	98.694,46 €
3	6620000	Financers*		- €			- €	- €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.		79.142,37 €	608,78 €	93.086,18 €		172.837,33 €
	6820000	Amortització inversions inmob.RSU				12.760,48 €		12.760,48 €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc.CW					6.089,18 €	6.089,18 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica II					14.360,78 €	14.360,78 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica I i Aparc.					64.709,43 €	64.709,43 €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa					56.822,35 €	56.822,35 €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells					60.496,83 €	60.496,83 €
	6940000	Previsions Promoció					- €	- €
				738.345,11 €	510.939,51 €	954.306,65 €	4.460.538,51 €	6.664.129,78 €
TOTAL DESPESES 2026:.....				738.345,11 €	510.939,51 €	954.306,65 €	4.460.538,51 €	6.664.129,78 €

PREVISIÓ INGRESSOS 2.026:

ÀREA:	SERVEIS MUNICIPALS			IMMOBILIARI	T O T A L
	NETEJA VIÀRIA	NETEJA EDIFICIS	GESTIO RESIDUS		B.IMPOSABLE

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte						
5	7520000	Arrend.: Can Balet	21			- €	- €	
5	7520000	Arrend.: Local Riereta	21			11.979,46 €	11.979,46 €	
5	7520000	Arrend.: Nau Buvisa	21			- €	- €	
5	7520000	Arrend.: Edifici Ajuntament Nou	21			- €	- €	
5	7520000	Arrend.: Locals la Fàbrica	21			601.818,30 €	601.818,30 €	
5	7520000	Arrend.: Preu Concertat T. Castells				208.991,21 €	208.991,21 €	
5	7520000	Arrend.: Locals la Fàbrica II	21			40.526,69 €	40.526,69 €	
5	7520000	Arrend. Plaça aparcament CW	21			- €	- €	
5	7100000	Obra en curs:Piscina Municipal	21			3.956.114,28 €	3.956.114,28 €	
4	7050000	Serveis: Neteja Viària		543.750,14 €			543.750,14 €	
	7050006	Serveis: Peons de serveis	21			- €	- €	
4	7050007	Serveis: Neteja Edificis Municipals			477.604,45 €		477.604,45 €	
4	7050008	Serveis: Gestio Residus				856.254,25 €	856.254,25 €	
4	7050008	Serveis: Planta Transferència				- €	- €	
	7050010	Serveis: Eliminació matèria vegetal i mant.parcs	21			- €	- €	
	7050000	Pr.Immob.: Torrent Castells	10			- €	- €	
	7050000	Pr.Immob.: Can Vilar	10			- €	- €	
	7050000	Pr.Immob.: La Suissa II	21			- €	- €	
	7780000	Ingr gestió immobiliària La Suïssa	21			- €	- €	
	7020000	Venda Places aparcament (Can Werboom, Riereta,	21			- €	- €	
	7690000	Financers*				- €	- €	
				543.750,14 €	477.604,45 €	856.254,25 €	4.819.429,94 €	6.697.038,77 €
TOTAL INGRESSOS 2026:.....				543.750,14 €	477.604,45 €	856.254,25 €	4.819.429,94 €	6.697.038,77 €
TOTAL INGRESSOS I.V.A. INCLÒS				543.750,14 €	477.604,45 €	856.254,25 €	4.819.429,94 €	6.697.038,77 €

PREVISIÓ RESULTAT 2.026:

ÀREA:

SUBÀREA:

SERVEIS MUNICIPALS

IMMOBILIARI

NETEJA VIÀRIA

NETEJA EDIFICIS

GESTIO RESIDUS

T O T A L

TOTAL DESPESES 2026:.....

TOTAL INGRESSOS 2026:.....

RESULTAT PÈRDUES / GUANYS

- 738.345,11 €

- 510.939,51 €

- 954.306,65 €

- 4.460.538,51 €

- 6.664.129,78 €

543.750,14 €

477.604,45 €

856.254,25 €

4.819.429,94 €

6.697.038,77 €

- 194.594,97 €

- 33.335,07 €

- 98.052,40 €

358.891,43 €

32.909,00 €

NOTES:

- Resten pendents de liquidació les prestacions de les Encomanes des de l'exercici 2015 al 2024 amb un saldo a favor de la Societat Municipal acumulat de 1.652.471,4€
- L'ús dels diferents béns immobles(1), propietat de La Pinassa, per part de l'Ajuntament, no generen cap contraprestació a favor de la Societat Municipal.
- La gestió directa dels serveis municipals a través de la Societat Municipal suposa un estalvi anyal per l'Ajuntament del % d'IVA i del benefici industrial per un import aproximat de 380.706,8€ que s'hauria d'assumir en cas de gestió indirecte, pels ingressos d'aquest pressupost 2026

(1) Edifici Nou d'equipament municipal al sector la Fàbrica, la nau industrial Buvisa i el local de Can Balet.

PRESSUPOST 2026	
ÀREA:	RECOLLIDA RESIDUS I GESTIÓ PLANTA TRANSFERÈNCIA
Kt	0,0%
% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:	2,00%
% DE.Desp. Gen.:	0,0%

DESPESES:									
C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte		Prev. Desp. 2025	Kt 2025 %	%IMP.	Prev. 2026	Incr/Decr. Servei 2026	TOTAL 2026
1		6400000 Recursos Humans Estr.							
1		6400000 Recursos Humans Recollida Brossa	RH	338.575,26 €	2,00%	100%	345.346,76 €	108.145,69 €	453.492,46 €
1		6420000 Quotes Socials Estr.							
1		6420000 Quotes Socials Recollida Brossa	QS	113.761,29 €	2,00%	100%	116.036,51 €	30.494,98 €	146.531,49 €
2		6000000 Aprovisionaments							
2		6000000 Aprovisionaments	AP	17.107,87 €	0,00%	100%	17.107,87 €	2.996,49 €	20.104,36 €
2		6280000 Combustibles i lubricants							
2		6280000 Combustibles i lubricants	CL	53.230,42 €	0,00%	100%	53.230,42 €	0,00 €	53.230,42 €
2		6200000 Conservació i Manteniment Estr.							
2		6200000 Conservació i Manteniment Recollida Brossa	CM	48.079,50 €	0,00%	100%	48.079,50 €	5.896,61 €	53.976,11 €
2		6280000 Subministraments Estr.							
2		6280000 Subministraments Recollida Brossa	SBM	5.491,22 €	0,00%	100%	5.491,22 €	11.164,86 €	16.656,08 €
2		6250000 Assegurances Estr.							
2		6250000 Assegurances Recollida Brossa	ASS	5.491,22 €	0,00%	100%	5.491,22 €	1.090,65 €	6.581,87 €
2		6290007 Despeses Generals Ctos.ind.		74.250,49 €	0,00%	100%	74.250,49 €	23.636,71 €	
2		6290007 A/Desp.explotació Recollida Brossa	ADS	- €	0,00%	100%	- €		97.887,19 €
3		6690000 Financers		- €	0,00%	100%	- €		
		6820000 Amortització Immobilitzat mtj/mq.(1)		68.336,18 €	0,00%	100%	68.336,18 €	24.750,00 €	93.086,18 €
		6820000 Amortització Inversions inmob.	FAP	12.760,48 €	0,00%	100%	12.760,48 €		12.760,48 €
				737.083,92 €			746.130,65 €	208.175,99 €	954.306,65 € *
TOTAL DESPESES RECOLLIDA RESIDUS I GESTIÓ PLTA.TRANSFERÈNCIA 2026:				737.083,92 €					954.306,65 €

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

(1) D'acord a la clàusula 8a de l'encomana de recollida i transport de residus de l'Ajuntament de Premià de Dalt, no es contempla cap amortització per els elements adscrits per l'Ajuntament a la Societat Municipal. Només es contempla amortització pels bens adquirits per la Societat Municipal.

NOTES:
 - Es preveu 2% d'increment de massa salarial d'acord a les previsions del RD Llei 14/2025 de 2 de desembre 2025

PRESSUPOST 2026	
ÀREA:	NETEJA VIÀRIA I ELIMINACIÓ MATÈRIA VEGETAL
Kt	0,0%
% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:	2,00%
% DE.Desp. Gen.:	0,0%

DESPESES:								
C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2025	Kt 2025 %	%IMP.	Prev. 2026	Incr/Decr. Servei 2026	TOTAL 2026
	1	6400000 Recursos Humans Estr.						
	1	6400000 Recursos Humans Neteja Viària	369.063,04 €	2,00%	100%	376.444,30 €	12.486,94 €	388.931,24 €
		RH						
	1	6420000 Quotes Socials Estr.						
	1	6420000 Quotes Socials Neteja Viària	123.636,12 €	2,00%	100%	126.108,84 €	4.183,12 €	130.291,96 €
		QS						
	2	6290001 Despeses oficina Estr.						
	2	6290001 Despeses oficina Net. Viària	- €	0,00%	100%	- €		- €
		DO						
	2	6000000 Aprovisionaments						
	2	6000000 Aprovisionaments	12.838,87 €	0,00%	100%	12.838,87 €		12.838,87 €
		AP						
	2	6200000 Conservació i Manteniment Estr.						
	2	6200000 Conservació i Manteniment Net. V.	28.398,93 €	0,00%	100%	28.398,93 €		28.398,93 €
		CM						
	2	6280000 Combustibles						
	2	6280000 Combustibles	26.818,52 €	0,00%	100%	26.818,52 €		26.818,52 €
		COM						
	2	6200000 Subministraments Estr.						
	2	6200000 Subministraments Neteja Viària	7.918,13 €	0,00%	100%	7.918,13 €		7.918,13 €
		SBM						
	2	6250000 Assegurances Estr.						
	2	6250000 Assegurances Neteja Viària	1.843,44 €	0,00%	100%	1.843,44 €		1.843,44 €
		ASS						
	2	6290007 Despeses Generals Ctos.ind.	62.161,65 €	0,00%	100%	62.161,65 €		62.161,65 €
	2	6290007 A/Desp.explotació Neteja Viària	- €	0,00%	100%	- €		- €
		ADS						
		6070000 Treballs realitz. altres empreses Est						
		6070000 Treballs realitz. altres empreses NV						
		TAE						
	3	6690000 Financers						
		6820000 Amortització Immobilitzat mtj/mq.	79.142,37 €	0,00%	100%	79.142,37 €		79.142,37 €
		6940000 Provisions						
		FAP						
			711.821,07 €			721.675,05 €	16.670,06 €	738.345,11 € *
TOTAL DESPESES NETEJA VIÀRIA I ELIMINACIÓ MAT.VEGETAL 2026:.....						721.675,05 €		738.345,11 € *

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

- NOTES:**
- Inclou com a serveis extraordinaris durant l'exercici: s'estima 13 sortides de 5 persones durant aprox. 5 hores per sortida i treballador
 - Es contemplen 7 peons i 3 conductors adscrits al servei N.Viària
 - S'estimen amortitzacions lineals
 - Es preveu 2% d'increment de massa salarial d'acord a les previsions del RD Llei 14/2025 de 2 de desembre 2025
 - Es preveu per sol.licitud de l'Ajuntament una bossa de reten per a serveis extraordinaris valorada en 16.670,06€

PRESSUPOST 2026		
ÀREA:	NETEJA EDIFICIS	
Kt	0,0%	
% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:	2,00%	
% DE.Desp. Gen.:	0,0%	

DESPESES:								
C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2025	Kt 2025 %	%IMP.	Prev. 2026	Incr/Decr. Servei 2026	TOTAL 2026
1	6400000	Recursos Humans Estr.						
1	6400000	Recursos Humans Neteja Edificis	306.895,48 €	2,00%	100%	313.033,39 €	6.530,40 €	319.563,80 €
		RH						
1	6420000	Quotes Socials Estr.						
1	6420000	Quotes Socials Neteja Edificis	97.439,32 €	2,00%	100%	99.388,10 €	2.350,94 €	101.739,05 €
		QS						
2	6000000	Aprovisionaments						
2	6000000	Aprovisionaments	21.489,05 €	0,0%	100%	21.489,05 €	- €	21.489,05 €
		AP						
2	6230000	Treballs realitzats per altres empreses						
2	6230000	Treballs realitzats per altres empreses	6.582,40 €	0,0%	100%	6.582,40 €	- €	6.582,40 €
		AE						
2	6250000	Assegurances Estr.						
2	6250000	Assegurances Neteja Edificis	865,16 €	0,0%	100%	865,16 €	26,50 €	891,66 €
		AS						
2	6280000	Combustibles						
2	6280000	Combustibles	360,31 €	0,0%	100%	360,31 €	- €	360,31 €
		COM						
2	6290007	Altres desp. Generals Ctos indir.	53.301,78 €	0,0%	100%	53.301,78 €	1.298,09 €	
2	6290007	A/Desp.explotació Neteja Edificis	4.027,17 €	0,0%	100%	4.027,17 €	1.077,44 €	
		AD					- €	59.704,47 €
		Amort.inmobil.mat.(maquinària-màquines ozó 1 rentadora industrial)	608,78 €	0,0%	100%	608,78 €		608,78 €
			491.569,45 €			499.656,15 €	11.283,37 €	510.939,51 € *

TOTAL NETEJA EDIFICIS 2026:.....

510.939,51 € *

* Aquest import inclou tots els impostos d'acord al que determina l'art. 13.1 de la Directiva 2006/112/CE del Consell de 28 de novembre de 2006 relativa al sistema comú de l'impost sobre el valor afegit.

NOTES:

- Es contempla 19 treballadors (dels quals 3 al 100% jornada, 1 al 75% jornada, 12 al 72,5% jornada, 2 al 62,5% jornada, 1 al 50% jornada).
- Es preveu 2% d'increment de massa salarial d'acord a les previsions del RD Llei 14/2025 de 2 de desembre 2025
- Es preveu per sol.licitud de l'Ajuntament l'ampliació de 15h/setmanals per la neteja del Centre Respir valorat el servei en 11.283,37€

PRESSUPOST 2026
ÀREA:
% DE.Desp. Pers.s/PP.GG Estat:
% DE.Desp. Gen.:

GENERAL: ESTRUCTURA

2,00%
0,0%

DESPESES:						s/I.V.A.		
C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2025	%IPC 2025	%IMP.	Prev. EST 2.026	Incr. Servei 2026	TOT DESPESA 2.026

DIRECTES ESTRUCTURA

1	6400000	Recursos Humans	203.492,72 €	2,00%	100%	207.562,58 €	- €	207.562,58 €
1	6420000	Quotes Socials	57.655,22 €	2,00%	100%	58.808,33 €	- €	58.808,33 €
2	6290001	Despeses oficina	10.327,58 €	0,00%	100%	10.327,58 €	- €	10.327,58 €
2	6220000	Conservació i Manteniment	286,40 €	0,00%	100%	286,40 €	- €	286,40 €
2	6280000	Subministraments	4.965,96 €	0,00%	100%	4.965,96 €	- €	4.965,96 €
2	6250000	Assegurances	2.651,42 €	0,00%	100%	2.651,83 €	- €	2.651,83 €
2	6290000	Altres Despeses:	24.747,12 €	0,00%	100%	24.747,12 €	- €	24.747,12 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:	- €	0,00%	0%	- €	- €	- €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:	- €	0,00%	0%	- €	- €	- €
		Repercusió despeses estructura neteja viària	- 64.836,31 €	0,00%	100%	- 62.161,65 €	- €	- 62.161,65 €
		Repercusió despeses estructura neteja edificis	- 57.362,32 €	0,00%	100%	- 54.599,86 €	- €	- 54.599,86 €
		Repercusió despeses estructura recollida residus	- 79.970,20 €	0,00%	100%	- 97.887,19 €	- €	- 97.887,19 €
		Repercusió despeses estructura immobiliari	- 105.950,96 €	0,00%	100%	- 98.694,46 €	- €	- 98.694,46 €
		Inversió Gestió Sòl	- €	0,00%	100%	- €	- €	- €
		Infraestructures oficines	- €	0,00%	100%	- €	- €	- €
3	6690000	Financers	- €	0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	3.993,37 €	0,00%	100%	3.993,37 €	- €	3.993,37 €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc. CW		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica i Aparc.		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells		0,00%	100%	- €	- €	- €
	6940000	Previsions promocions		0,00%	100%	- €	- €	- €
			0,00 €			- 0,00 €	- €	- 0,00 €

TOTAL DESPESES ESTRUCTURA 2026:	-	0,00 €	- €	-	0,00 €
---------------------------------------	---	--------	-----	---	--------

Es preveu 2% d'increment de massa salarial d'acord a les previsions del RD Llei 14/2025 de 2 de desembre 2025

PRESSUPOST 2026**ÀREA: GENERAL: IMMOBILIARI**% IPC prev. **1,8%****DESPESES:**

s/I.V.A.

C.C.Aj.	Codi Cnt.	Concepte	Prv. Desp.T 2025	%IPC 2025	%IMP.	Prev. EST 2.026	Incr. Servei 2026	TOT DESPESA 2.026
1	6400000	Recursos Humans	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
1	6420000	Quotes Socials	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6290001	Despeses oficina	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6220000	Conservació i Manteniment	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6280000	Subministraments	- €	0,0%	0%	- €	- €	- €
2	6250000	Assegurances	2.590,69 €	1,8%	100%	2.637,32 €	- €	2.637,32 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica II:(1)	1.118,28 €	1,8%	100%	1.138,41 €	- €	1.138,41 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. La Fàbrica:(1)	113.111,57 €	1,8%	100%	115.147,57 €	- €	115.147,57 €
2	6290000	Altres Despeses derivades d'explot. T.Castells:(1)	50.580,14 €	1,8%	100%	51.490,58 €	- €	51.490,58 €
2	6290000	Altres Despeses derivades existències:	7.698,74 €	1,8%	100%	7.837,32 €	- €	7.837,32 €
2	6290000	Altres Despeses derivades Piscina Municipal	- €	0,0%	100%	- €	3.956.114,28 €	3.956.114,28 €
2	6300000	Tributs: Impost de societats	25.000,00 €	0,0%	100%	25.000,00 €	- €	25.000,00 €
		Repercusió despeses estructura	98.694,46 €	0,0%	100%	98.694,46 €	- €	98.694,46 €
				0,0%	100%	- €	- €	- €
								- €
3	6690000	Financers(2)	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Immobilitzat mtj/mq.	- €	0,0%	100%	- €	- €	- €
	6820000	Amortització Locals CB/R/ Aparc. CW	6.089,18 €	0,0%	100%	6.089,18 €	- €	6.089,18 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica II	14.360,78 €	0,0%	100%	14.360,78 €	- €	14.360,78 €
	6820000	Amortització Locals La Fàbrica i Aparc.	64.709,43 €	0,0%	100%	64.709,43 €	- €	64.709,43 €
	6820000	Amortització Edifici Municipal i Nau Buvisa	56.822,35 €	0,0%	100%	56.822,35 €	- €	56.822,35 €
	6820000	Amortització Habitatges PC i espais vinculats T.Castells	50.932,60 €	0,0%	100%	50.932,60 €	- €	50.932,60 €
	6940000	Previsions promocions	- €	0,0%	100	- €	- €	- €
			491.708,21 €			494.860,00 €	3.956.114,28 €	4.450.974,28 €
TOTAL DESPESES IMMOBILIARI 2026:						494.860,00 €	3.956.114,28 €	4.450.974,28 €

(1) S'estima un 5% de morositat pels habitatges, trasters i aparcaments. S'estima una ocupació del 100% del parc public.