

**FUNDACIÓ PERE TARRÉS
PRESSUPOST 2026**

INDEX

PRESENTACIÓ DEL PRESSUPOST	Pàg.	1 a 4
FUNDACIÓ PERE TARRÉS	Pàg.	5 a 12
PRESSUPOST PER SECCIONS		
MOVIMENT DE CENTRES D'ESPLAI CRISTIANS CATALANS	Pàg.	13 a 18
XARXA DE CENTRES SOCIOEDUCATIUS	Pàg.	19 a 23
FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS	Pàg.	24 a 31
FACULTAT D' EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL	Pàg.	32 a 37
SERVEI COLÒNIES DE VACANCES.....	Pàg.	38 a 43
PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS	Pàg.	44 a 49
SERVEIS GENERALS FUNDACIÓ PERE TARRÉS.....	Pàg.	50 a 54
PRESSUPOST D'INVERSIONS	Pàg.	55 a 59
ANÀLISI FINANCER	Pàg.	60 a 62
ANNEX 1. EVOLUCIÓ INTERANUAL COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES		
PER SECCIONS	Pàg.	63 a 72
ANNEX 2. TARIFES 2026.....	Pàg.	73 a 84
ANNEX 3. PREVISIÓ TRESORERIA 2026	Pàg.	85 a 87

INTRODUCCIÓ

PRESENTACIÓ DEL PRESSUPOST 2026

Els beneficiaris de l'acció de la Fundació creixen una mica respecte el pressupost, fins a les 497.313 persones. Els petits canvis en les xifres de persones beneficiàries són deguts principalment a la davallada d'alguns programes socioeducatius i programes de noves tecnologies en l'activitat de la intervenció educativa i un petit increment per al nombre de persones assegurades respecte la previsió de tancament de l'any 2025.

Presentem una previsió de tancament de l'exercici 2025 positiu de 335.577€. Els ingressos es mantenen pràcticament igual que el pressupost 2025. Les xifres reals es podran analitzar millor quan disposem del tancament de l'exercici doncs la previsió s'ha fet a partir de les xifres de setembre-octubre. Un any més es confirma la tendència positiva de tancar una mica per sobre del pressupostat. La causa es troba aquest any fonamentalment en la secció de Formació, Consultoria i Estudis gràcies a subvencions de foment de l'ocupació i a la capacitat de captar els alumnes per a aquests cursos.

En el pressupost 2026 el conjunt d'ingressos d'explotació es preveu de 72.383.269€, xifra per sobre de la previsió de tancament 2025 (64,5MM€) i del pressupost 2025 (64,2MM€). L'increment d'activitat prové bàsicament de l'àmbit programes educatius i socials on s'espera créixer per l'obtenció de la nova activitat de vetlladors, en la gestió d'escoles bressol i en l'activitat d'acció social. Les despeses pressupostades (72.043.397€) es deriven dels costos necessaris per prestar els serveis prestats i de l'estructura de la Fundació. Aquests recullen un increment de costos generals d'un 2% d'IPC en les compres generals. Els costos laborals generals es veuen incrementats per increments salarials i de programes. Les persones representen el 82.41% de la despesa de la Fundació. El marge positiu pressupostat pel 2026 és de 141.919€ provinents de pressupostar uns resultats esperats en les seccions de Programes Educatius i Socials, Formació Consultoria i Estudis i el Servei Colònies de Vacances que compensen la situació i les pèrdues de la Facultat.

La Facultat d'Educació Social i Treball Social ha estat la secció amb un resultat més negatiu en la previsió de tancament i pressupost pel 2025. El decrement d'estudiants de Graus i la davallada d'ingressos de les matrícules de Postgraus i Màsters generen una previsió de tancament 2025 -356.460 euros i s'espera en el pressupost 2026 un resultat de -214.490 euros. Aquesta reducció de pèrdues en la previsió de tancament 2025 respecte el pressupost 2025 on s'esperava pèrdues de -594.147 euros i en el pressupost 2026 respecte la previsió de tancament 2025 prové de L'ERO implementat a la facultat, on ha tingut un impacte positiu en la reducció de les pèrdues, ja que ha permès redimensionar l'estructura de personal i alinear-la amb el volum d'ingressos actual. Aquest ajust ha contribuït a una contenció significativa de la despesa i a una millora de l'equilibri econòmic. El cost de les indemnitzacions ja estava provisionat d'exercicis anteriors.

A Programes Educatius i Socials (PEIS) l'any 2026 és un any ple de reptes per l'obtenció del programa de vetlladors que genera un nivell de volum d'ingressos de més de 4,5MM €, la gran quantitat de renovacions de contractació en l'àmbit d'escoles bressol, escoles i entitats d'acció social i l'increment d'activitat que esperem tenir.

El Servei Colònies de Vacances (SCV) també preveu incrementar el marge de la seva activitat.

La resta d'àmbits en el pressupost 2026 es caracteritzen per ser de manteniment i continuïtat amb relació a l'evolució de les grans partides i la previsió de tancament 2025.

Hi ha increment aquest any vers els ingressos públics, per haver guanyat la gestió de determinats serveis per concurs públic de cert volum (ex: vetlladors, escoles bressol, acció social). Aquest fet i la reducció d'ingressos de la Facultat, fa que el pes dels ingressos provinents de l'AAPP incrementi fins al 61% del total.

El pressupost 2026 ve marcat pels fets i criteris laborals rellevants que apuntem a continuació:

- El conveni col·lectiu del Lleure Educatiu s'incrementa significativament. Està signat un nou acord parcial que entre d'altres matèries recull taules salarials pels anys 2025, 2026 i 2027 que impliquen els següents increments a realitzar a partir del mes de setembre:
 - setembre 2025: 4%
 - setembre 2026: 4%
 - setembre 2027: 4,25%
- En el conveni col·lectiu d'Acció Social, actualment està bloquejat entre les parts negociadores, de tal forma que els sindicats a partir de gener de 2025 poden interposar demanda de conflicte col·lectiu reclamant l'aplicació del conveni col·lectiu d'acció social estatal. De moment a nosaltres ens obliga l'Acord Parcial estatal en matèria salarial i classificació professional que es va publicar al maig del 2023 que preveu un increment del 3,5% per l'any 2026 que aplicarem en concepte de "a compte conveni".
- El conveni de Formació Universitària al mes de maig de 2024 es va publicar el XIV Conveni Col·lectiu de tal forma que preveu increments de conveni fins 2027
 - Any 2025: 5%
 - Any 2026: 2%
 - Any 2027 : 2%

- El conveni col·lectiu d'Escoles Bressol, es va signar un acord en el mes de juny de 2025 i es publica el XIII CC de centres d'assistència i educació infantil que estableix els increments salarials fins el 31.08.2028 (increments per curs), que venen determinats en funció de si el concurs públic s'ha publicat després de la publicació en el BOE (05 de juny 2025) del conveni de tal forma que en funció d'això s'apliquen unes taules (Taula A) o unes altres (Taula B).
- La seguretat social a càrrec de l'entitat conseqüència del canvi en el MEI (Mecanisme d'Equitat Intergeneracional), respecte la quota patronal (seguretat social a càrrec entitat): serà per a l'entitat d'un 0,75% de tal forma que si la seguretat social a càrrec entitat 2025 genèrica ha estat de 32,07% el 2026 serà de 32,15%”
- No es contempla l'increment de persones que seria convenient en diverses àrees d'estructura, sobretot de Serveis Comuns, FCiE i MCECC per ampliar l'abast de la seva acció.

Cada secció inclou abans del seu pressupost una breu explicació del mateix, per la qual cosa no incloem un resum de les seccions en aquesta presentació. Es de destacar que s'hagi fet un estudi de costos actualitzat de cada grup d'activitats que ha d'ajudar a anar prenent decisions per reduir les pèrdues de les línies d'activitat que presenten un resultat negatiu del compte d'explotació per a les seccions de formació i prestació de serveis (FCiE, Facultat, SCV i PEiS).

Pressupost d'inversions

El pressupost d'inversions previst per a l'exercici 2026 és de 1.718.047€, d'aquests un 9% per a informàtica i el 91% per a inversions en immobles, el 39% de les quals es preveu executar en base a subvencions en capital.

Les principals inversions són la renovacions de les Webs de la Fundació com a software informàtic, la reforma i millores en l'Alberg Les Estades, en la casa de colònies de La Conreria, i en el centre socioeducatiu de Sant Adrià del Besós.

Aquest pressupostat s'aplica en funció de les subvencions rebudes, de l'aplicació del pressupost de l'any anterior encara pendent d'executar, dels projectes tècnics i llicències d'obres i de les necessitats obvies de millora d'instal·lacions que repercuteixen en una millora en l'explotació de determinats serveis. També en funció de les capacitats dels nostres serveis tècnics.

Estructura de balanç

Els actius de la Fundació veuen incrementant l'immobilitzat per la inversió prevista en l'any 2026 amb recursos subvencionats en part i es preveu una reducció en tresoreria degut a les inversions assumides amb recursos propis. L'estructura de balanç és molt sòlida i amb un apalancament irrellevant.

El cash flow lliure pressupostat generat en l'exercici 2026 seria de 503.092€, degut al resultat positiu de l'exercici. L'any 2026 s'ha pressupostat amb les inversions mínimes possibles amb fons propis. Les que s'efectuaran són per necessitat informàtica, per millores necessàries en immobles i amb la voluntat de poder accedir al finançament de subvencions en capital públiques que requereixen un autofinançament parcial mínim.

L'endeutament amb entitats financeres, ha finalitzat en l'exercici 2025 i per tant no tenim endeutament financer per la previsió de 2026. Durant l'exercici 2025 la Fundació no ha hagut de disposar de les pòlisses de crèdit per a l'activitat ordinària, ni es preveu necessitar-ne per al 2026.

Annexos

Evolució interanual de la fundació.

S'hi annexionen (I) quadres de l'evolució de la Fundació en els darrers 10 anys, incloent-hi el pressupost 2026 a nivell general i de les diferents seccions.

S'hi annexiona també les tarifes (II) en base a les quals prestem els serveis i les tarifes dels cursos i des de les quals s'han elaborat els pressupostos, així com la previsió anual de tresoreria (III).

Joan-Marc Calbet i Fabregat
Director Financer

Josep Oriol Pujol i Humet
Director General

FUNDACIÓ PERE TARRÉS

BALANÇ SOCIAL 2026 - FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	Pressupost 2026	Prev. Tancament 2025	2025
* BENEFICIARIS DE LES ACCIONS DE LA FPT	497.313	495.305	491.362
Centres d'Esplai			
Núm . De Centres d'Esplai Federats	203	202	205
Participants en Activitats MCECC			
* Activitats d'estiu	20.000	20.991	20.000
Núm de participants a la trobada catalana de Monitors/es	500	373	500
Núm de participants a la trobada d'Adolescents i Joves	1.000	942	1.100
Monitors voluntaris als Centres D'esplai	3.600	3.624	3.600
* Beneficiaris Campanya " Ajuda`ls a Créixer"- Estiu	2.000	2.061	1.850
Publicacions			
* Revista ESTRIS - Núm. Subscriptors	4.300	4.534	3.860
Comunitat Virtual			
* Usuaris ESTRIS.CAT	20.000	20.000	20.000
Centres Socioeducatius			
Centres adherits	35	35	34
Centres de titularitat pròpia	8	8	8
Participants en activitats Socioeducatives			
* Nombre de participants en activitats de curs	4.348	4.348	4.245
* Nombre de participants en activitats d'estiu	6.034	6.034	4.272
Formació No Universitària			
* Núm. Alumnes cursos de LLEURE i PROGRAMES OBERTS	38.408	38.011	35.680
Núm. Estudis de CONSULTORIA - PPSS	32	35	32
Formació Universitària			
* GRAUS I DIPLOMATURA - Núm. Alumnes	364	395	378
* MÀSTERS OFICIALS - Núm. Alumnes	25	19	40
* FORMACIÓ CONTÍNUA - Núm. Alumnes	83	70	100
Intervenció Educativa			
* Beneficiaris - Programes Socioeducatius	61.354	65.074	61.699
* Beneficiaris - Programes Escoles	31.420	30.417	30.615
* Beneficiaris - Programes d'Activitats de Vacances	4.766	4.650	3.278
* Beneficiaris - Programes de Noves Tecnologies	11.683	15.906	11.498
* Beneficiaris - Programes d'Escoles Bressol	2.033	2.033	2.143
Instal·lacions			
Núm. d'instal·lacions gestionades directament	14	16	16
* Núm.de persones allotjades en cases de colònies intermediades	3.651	3.143	3.786
* Núm.de persones allotjades en cases de colònies pròpies	63.496	63.996	63.310
Pernotacions conjunt de cases de colònies i albergs rurals	246.201	246.544	247.307
Pernotacions Alberg Pere Tarres	80.000	77.114	80.000
Pernotacions Cases Intermediades	9.530	8.203	10.408
* Núm. de persones allotjades en l'alberg Pere Tarrés	33.500	32.082	32.000
* Núm. de persones allotjades en la Residència de Madrid	55	54	56
* Núm. de persones assegurades	180.284	176.749	183.043
* Núm. de persones transportats en autocars	9.509	4.738	9.509

* Conceptes que sumats ens donen els beneficiaris de les accions de la FPT

PRESSUPOST 2026 - FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	72.383.269	12,13%	64.550.456	0,45%	64.258.463
PRESTACIÓ DE SERVEIS	62.397.454	11,75%	55.836.700	-2,11%	57.040.615
705. Ingressos per Prestació de Serveis	62.306.054	11,80%	55.727.688	-2,14%	56.945.029
708. Devolucions de vendes	-33.964	-41,42%	-24.016	-249,96%	16.015
709. Ràpel Vendes	-27.230	-44,23%	-18.879	-43,51%	-33.421
710. Variació d'Existències	48.633	1,00%	48.151	---	0
721. Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	103.962	0,20%	103.756	-8,17%	112.992
ALTRES SERVEIS	1.774.489	775,80%	202.612	270,00%	54.760
752. Ingressos per arrendaments	64.011	42,33%	44.974	35,22%	33.261
753. Ingressos Drets cedits Explot	0	-100,00%	414	---	0
759. Ingressos per serveis diversos	1.710.478	987,92%	157.224	631,30%	21.499
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	8.211.326	-3,52%	8.511.143	18,82%	7.163.088
724. Subvencions Oficials a l'activitat	8.073.615	-2,62%	8.290.839	19,27%	6.951.320
728. Donacions i llegats	137.711	-37,49%	220.304	4,03%	211.768
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	72.043.397	12,42%	64.085.037	-0,36%	64.316.792
COMPRES	5.388.263	10,91%	4.858.408	3,04%	4.714.897
600. Compres de béns a l'activitat	2.897.801	21,78%	2.379.606	-2,15%	2.431.998
602. Compres d'altres aprovisionaments	580.426	31,95%	439.870	-12,06%	500.221
607. Treballs realitzats per altres	1.861.230	-6,54%	1.991.573	11,50%	1.786.144
609. Ràpels per compres	-1.784	-1,55%	-1.757	-49,32%	-3.466
610. Variació Existències	50.589	3,00%	49.116	---	0
SERVEIS EXTERIORS	6.518.460	-2,69%	6.698.589	-6,22%	7.142.558
621. Arrendaments i Canons	1.343.276	-5,51%	1.421.563	-14,51%	1.662.795
622. Reparació i Conservació	1.334.442	-9,75%	1.478.543	18,03%	1.252.691
623. Serveis de professionals indep	564.198	-7,42%	609.392	-30,30%	874.252
624. Transports	301.400	21,57%	247.931	-27,85%	343.616
625. Primes d'assegurances	155.737	4,43%	149.134	16,18%	128.363
626. Serveis Bancaris i similars	129.855	1,97%	127.343	20,84%	105.379
627. Publicitat, propaganda i RRPP	723.912	3,70%	698.089	2,75%	679.407
628. Subministraments	832.392	-0,66%	837.903	-16,38%	1.002.080
629. Altres Serveis	1.133.249	0,40%	1.128.691	3,17%	1.093.975
TRIBUTS	47.580	-20,66%	59.970	50,08%	39.958
631. Altres Tributs	47.580	-20,66%	59.970	50,08%	39.958
DESPESES DE PERSONAL	59.372.183	15,11%	51.576.985	-0,28%	51.720.978
640. Sous i salaris	44.688.480	13,92%	39.229.293	-0,55%	39.444.951
641. Indemnitzacions	146.666	-21,87%	187.729	604,13%	26.661
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	14.128.334	19,55%	11.818.031	-0,82%	11.916.215
643. Aport. sistemes compl.pensions	23.523	4,00%	22.618	2,21%	22.128
649. Despeses Socials	385.181	20,63%	319.314	2,67%	311.023
AJUTS I ALTRES DESPESES	716.911	-19,55%	891.085	27,59%	698.400
650. Ajuts Individuals	565.904	-7,18%	609.651	14,21%	533.814
651. Ajuts Monetaris indiv.i entitats	148.927	-16,30%	177.929	21,92%	145.938
655. Pèrdues per incobrables	350	---	0	-100,00%	350
658. Retorn subvencions i donacions	0	---	0	---	0
659. Altres despeses de gestió	1.729	-98,33%	103.505	465,66%	18.298
MARGE BRUT	339.872	-26,97%	465.419	-897,92%	-58.329
INGRESSOS FINANCERS	163.220	-53,52%	351.161	23,65%	284.000
DESPESES FINANCERES	0	-100,00%	7.277	42,20%	5.117
MARGE FINANCER	163.220	52,54%	343.885	-23,31%	278.883
MARGE EXTRAORDINARI	0	-100,00%	29.631	---	0
+ SUBVENCIONS EN CAPITAL	489.577	-16,73%	587.923	15,09%	510.836
- DESPESA D'AMORTITZACIONS	1.088.123	-13,32%	1.255.311	10,85%	1.132.411
+ APLICACIONS PROVISIONS	279.244	-30,55%	402.085	7210,64%	5.500
- DOTACIONS PROVISIONS	41.871	-82,41%	238.055	---	0
RECURSOS GENERATS	-361.173	28,25%	-503.357	18,30%	-616.076
RESULTAT - FUNDACIÓ PERE TARRÉS	141.919	-57,71%	335.577	-184,84%	-395.522

PREVISIÓ TANCAMENT 2025 - FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	FUNDACIÓ PERE TARRÉS		MCECC		XaCS		FCiE		FACULTAT		SCV		PEiS		SSCC	
		%		%		%		%		%		%		%		%
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	64.550.456	97,92%	1.225.637	100,00%	2.915.735	91,68%	6.620.455	99,40%	2.789.875	94,10%	9.223.682	95,66%	41.625.126	99,78%	149.945	28,25%
PRESTACIÓ DE SERVEIS	55.836.700	84,70%	252.254	20,58%	1.527.028	48,01%	2.122.094	31,86%	2.738.163	92,35%	8.380.270	86,91%	40.809.270	97,83%	7.620	1,44%
ALTRES SERVEIS	202.612	0,31%	0	0,00%	51.673	1,62%	454	0,01%	1.668	0,06%	85.734	0,89%	42.936	0,10%	20.148	3,80%
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	8.511.143	12,91%	973.383	79,42%	1.337.035	42,04%	4.497.906	67,53%	50.045	1,69%	757.678	7,86%	772.920	1,85%	122.176	23,02%
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	64.085.037	97,71%	1.007.092	99,64%	2.684.065	90,77%	5.478.904	97,69%	2.788.640	98,16%	7.702.675	89,51%	39.953.594	99,99%	4.470.068	97,08%
COMPRES	4.858.408	7,41%	46.618	4,61%	156.792	5,30%	187.635	3,35%	24.763	0,87%	1.787.674	20,77%	2.625.141	6,57%	29.785	0,65%
SERVEIS EXTERIORS	6.698.589	10,21%	178.172	17,63%	225.266	7,62%	898.518	16,02%	768.030	27,03%	2.263.026	26,30%	1.444.540	3,62%	921.037	20,00%
TRIBUTS	59.970	0,09%	0	0,00%	2.536	0,09%	6.004	0,11%	0	0,00%	40.300	0,47%	10.179	0,03%	951	0,02%
DESPESES DE PERSONAL	51.576.985	78,64%	394.360	39,02%	1.883.655	63,70%	4.370.899	77,94%	1.952.187	68,72%	3.589.191	41,71%	35.872.469	89,77%	3.514.224	76,32%
AJUTS I ALTRES DESPESES	891.085	1,36%	387.941	38,38%	415.816	14,06%	15.848	0,28%	43.660	1,54%	22.484	0,26%	1.266	0,00%	4.071	0,09%
MARGE BRUT	465.419	0,71%	218.546	17,83%	231.671	7,28%	1.141.550	17,14%	1.236	0,04%	1.521.007	15,77%	1.671.532	4,01%	-4.320.123	-813,98%
INGRESSOS FINANCERS	351.161	0,53%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	351.161	66,16%
DESPESES FINANCERES	7.277	0,01%	0	0,00%	0	0,00%	2.723	0,05%	0	0,00%	71	0,00%	1	0,00%	4.483	0,10%
MARGE FINANCER	343.885	0,52%	0	0,00%	0	0,00%	-2.723	-0,04%	0	0,00%	-71	0,00%	-1	0,00%	346.679	65,32%
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	29.631	0,04%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	29.631	5,58%
DESPESES EXTRAORDINARIES	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
MARGE EXTRAORDINARI	29.631	0,04%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	29.631	5,58%
SUBVENCIONS EN CAPITAL	587.923	0,89%	0	0,00%	167.960	5,28%	0	0,00%	1.071	0,04%	418.891	4,34%	0	0,00%	0	0,00%
DESPESA D'AMORTITZACIONS	1.255.311	1,91%	3.663	0,36%	169.841	5,74%	9.584	0,17%	34.239	1,21%	902.867	10,49%	5.175	0,01%	129.941	2,82%
APLICACIONS PROVISIONS	402.085	0,61%	0	0,00%	96.745	3,04%	40.007	0,60%	173.943	5,87%	0	0,00%	91.390	0,22%	0	0,00%
DOTACIONS PROVISIONS	238.055	0,36%	0	0,00%	103.055	3,49%	117.000	2,09%	18.000	0,63%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
RECURSOS GENERATS	-503.357	-0,76%	-3.663	-0,30%	-8.191	-0,26%	-86.577	-1,30%	122.775	4,14%	-483.976	-5,02%	86.215	0,21%	-129.941	-24,48%
RESULTAT	335.577	0,51%	214.883	17,53%	223.480	7,03%	1.052.251	15,80%	124.011	4,18%	1.036.961	10,75%	1.757.746	4,21%	-4.073.754	-767,56%
Aportació a Serveis Generals	0	0,00%	-200.532	-16,36%	-279.703	-8,79%	-808.903	-12,14%	-480.471	-16,21%	-952.440	-9,88%	-1.605.922	-3,85%	4.327.971	815,46%
RESULTAT després Aportació a SSCC	335.577	0,51%	14.351	1,17%	-56.223	-1,77%	243.348	3,65%	-356.460	-12,02%	84.520	0,88%	151.824	0,36%	254.217	47,90%

PRESSUPOST 2026 - FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	FUNDACIÓ PERE TARRÉS		MCECC		XaCS		FCIE		FACULTAT		SCV		PEiS		SSCC	
		%		%		%		%		%		%		%		%
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	72.383.270	98,73%	1.204.298	100,00%	3.026.846	96,50%	6.700.991	99,29%	2.154.955	99,95%	9.327.487	96,10%	49.853.711	99,81%	114.981	27,69%
PRESTACIÓ DE SERVEIS	62.397.454	85,11%	257.451	21,38%	1.719.443	54,82%	2.469.595	36,59%	2.134.955	99,02%	8.594.305	88,55%	47.213.154	94,52%	8.550	2,06%
ALTRES SERVEIS	1.774.489	2,42%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	76.999	0,79%	1.676.979	3,36%	20.511	4,94%
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	8.211.326	11,20%	946.847	78,62%	1.307.403	41,68%	4.231.396	62,70%	20.000	0,93%	656.183	6,76%	963.577	1,93%	85.920	20,69%
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	72.043.398	98,46%	986.707	99,78%	2.734.448	95,89%	5.705.304	99,90%	1.928.237	97,79%	7.710.743	90,25%	48.046.547	99,93%	4.931.413	98,08%
COMPRES	5.388.263	7,36%	48.769	4,93%	135.925	4,77%	170.596	2,99%	6.555	0,33%	1.923.232	22,51%	3.074.248	6,39%	28.938	0,58%
SERVEIS EXTERIORS	6.518.460	8,91%	172.612	17,46%	236.970	8,31%	886.893	15,53%	237.667	12,05%	2.172.180	25,42%	1.615.865	3,36%	1.196.274	23,79%
TRIBUTS	47.580	0,07%	0	0,00%	0	0,00%	6.300	0,11%	0	0,00%	29.113	0,34%	11.216	0,02%	951	0,02%
DESPESES DE PERSONAL	59.372.183	81,14%	418.014	42,27%	2.044.584	71,70%	4.638.015	81,21%	1.638.514	83,09%	3.586.218	41,98%	43.343.138	90,15%	3.703.700	73,66%
AJUTS I ALTRES DESPESES	716.911	0,98%	347.312	35,12%	316.969	11,12%	3.500	0,06%	45.500	2,31%	0	0,00%	2.079	0,00%	1.550	0,03%
MARGE BRUT	339.872	0,46%	217.591	18,07%	292.398	9,32%	995.687	14,75%	226.718	10,52%	1.616.745	16,66%	1.807.164	3,62%	-4.816.431	-1160,00%
INGRESSOS FINANCERS	163.220	0,22%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	163.220	39,31%
DESPESES FINANCERES	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
MARGE FINANCER	163.220	0,22%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	163.220	39,31%
MARGE EXTRAORDINARI	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
SUBVENCIONS EN CAPITAL	489.577	0,67%	0	0,00%	109.873	3,50%	0	0,00%	1.068	0,05%	378.636	3,90%	0	0,00%	0	0,00%
DESPESA D'AMORTITZACIONS	1.088.124	1,49%	2.172	0,22%	117.193	4,11%	5.500	0,10%	31.675	1,61%	832.746	9,75%	2.390	0,00%	96.447	1,92%
APLICACIONS PROVISIONS	279.244	0,38%	0	0,00%	0	0,00%	47.689	0,71%	0	0,00%	0	0,00%	94.547	0,19%	137.008	33,00%
DOTACIONS PROVISIONS	41.871	0,06%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	12.000	0,61%	0	0,00%	29.871	0,06%	0	0,00%
RECURSOS GENERATS	-361.174	-0,49%	-2.172	-0,18%	-7.320	-0,23%	42.189	0,63%	-42.607	-1,98%	-454.110	-4,68%	62.286	0,12%	40.560	9,77%
RESULTAT abans Aportació SSCC	141.919	0,19%	215.419	17,89%	285.078	9,09%	1.037.877	15,38%	184.111	8,54%	1.162.635	11,98%	1.869.450	3,74%	-4.612.651	-1110,92%
Aportació a Serveis Generals	0	0,00%	-210.764	-17,50%	-284.890	-9,08%	-895.496	-13,27%	-398.601	-18,49%	-1.071.289	-11,04%	-1.751.612	-3,51%	4.612.651	1110,92%
RESULTAT després Aportació a SSCC	141.919	0,19%	4.655	0,39%	188	0,01%	142.381	2,11%	-214.490	-9,95%	91.346	0,94%	117.838	0,24%	0	0,00%

INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ DE LA PREVISIÓ TANCAMENT 2025 I PRESSUPOST 2026 DETALLAT PER PÚBLIC I PRIVAT

Nom	PRESSUPOST 2026 INGRESSOS	PUBLIC		PRIVAT		TOTAL	PREV DE TANCAMENT 2025 INGRESSOS	PUBLIC		PRIVAT		TOTAL
Petita Infància	10.896.209	9.278.081		1.618.128		10.896.209	9.946.953	9.030.722		916.231		9.946.953
General Programes Acció Social	672.549	672.549				672.549	129.245	129.245				129.245
Generalitat	726.255	726.255				726.255	1.484.335	1.484.335				1.484.335
Ajuntaments	9.105.640	9.105.640				9.105.640	8.016.118	8.016.118				8.016.118
Entitats Diverses	640.533			640.533		640.533	636.700	0		636.700		636.700
Menjadors i Extraescolars	6.670.041	1.976.335		4.693.706		6.670.041	6.579.751	1.956.548		4.623.203		6.579.751
Servei Integral	3.476.661			3.476.661		3.476.661	3.229.635			3.229.635		3.229.635
Casals d'estiu	1.125.029	561.983		563.046		1.125.029	1.245.996	663.333		582.663		1.245.996
Acció digital	964.696	964.696		0		964.696	874.007	874.007		0		874.007
Tarragona	5.133.709	3.570.843		1.562.866		5.133.709	3.420.702	2.197.892		1.222.810		3.420.702
Vetlladors	4.598.909	4.598.909		0		4.598.909	0	0		0		0
Illes Balears	2.159.466	1.918.060		241.406		2.159.466	2.472.200	2.228.304		243.896		2.472.200
Catalunya Central	3.684.014	3.131.480		552.534		3.684.014	3.589.485	2.999.202		590.283		3.589.485
TOTAL PEiS	49.853.711	36.504.831	73,22%	13.348.879	26,78%	49.853.710	41.625.126	29.579.706	71,06%	12.045.421	28,94%	41.625.127
ESTRUCTURA	17.424	17.424		0		17.424	45.701	44.166		14.251		58.416
LLEURE	1.109.100	558.100		551.000		1.109.100	1.185.247	683.827		501.420		1.185.247
PO - FI - Elearning	341.000	175.000		166.000		341.000	338.309	178.309		160.000		338.309
FORMACIÓ OCUPACIONAL - SUBVENCIONADA	1.890.000	1.890.000				1.890.000	1.691.000	1.691.000				1.691.000
FORMACIÓ A MIDA I CUIDADORS	1.083.327	683.327		400.000		1.083.327	1.193.156	823.156		370.000		1.193.156
CICLES FORMATIUS	320.075			320.075		320.075	298.000			298.000		298.000
INSERCIÓ LABORAL	922.681	624.929		297.752		922.681	817.578	397.248		420.330		817.578
INFÀNCIA I FAMÍLIA CIE	197.523	184.923		12.600		197.523	82.143	75.344		6.800		82.143
GENT GRAN I SOCIOSANITARI - CIE	364.109	332.503		31.606		364.109	347.286	324.195		23.091		347.286
VOLUNTARIAT I PARTICIPACIÓ - CIE	455.752	420.252		35.500		455.752	622.034	596.111		25.922		622.034
TOTAL FCiE	6.700.991	4.886.458	72,92%	1.814.533	27,08%	6.700.991	6.620.455	4.813.357	72,56%	1.819.814	27,44%	6.633.170
TOTAL FACULTAT	2.154.955		0,00%	2.154.955	100,00%	2.154.955	2.789.875		0,00%	2.789.875	100,00%	2.789.875
Ingressos per prestació de serveis	8.594.305			8.594.305		8.594.305	8.386.335			8.386.335		8.386.335
Devolucions de vendes	0			0		0	-6.065			-6.065		-6.065
Ingressos per serveis diversos	76.999			76.999		76.999	85.734			85.734		85.734
Subvencions oficials a l'activitat	631.183	631.183				631.183	681.156	681.156				681.156
Donacions	25.000			25.000		25.000	76.522			76.522		76.522
TOTAL SCV	9.327.487	631.183	6,77%	8.696.304	93,23%	9.327.487	9.223.682	681.156	7,38%	8.542.527	92,62%	9.223.682
Ingressos per prestació de serveis	168.264			168.264		168.264	158.870			158.870		158.870
Ingressos per trobades, quotes i suscripcions a publicacions	89.187			89.187		89.187	93.384			93.384		93.384
Subvencions oficials a l'activitat	946.847	946.847				946.847	973.383	973.383				973.383
TOTAL MCECC	1.204.298	946.847	78,62%	257.451	21,38%	1.204.298	1.225.637	973.383	79,42%	252.254	20,58%	1.225.637
Ingressos per prestació de serveis	1.704.668			1.704.668		1.704.668	1.568.328			1.568.328		1.568.328
Ingressos per quotes centres afiliats de caràcter periòdic	14.775			14.775		14.775	10.372			10.372		10.372
Subvencions oficials a l'activitat	1.296.603	1.296.603				1.296.603	1.322.956	1.322.956				1.322.956
Donacions	10.800			10.800		10.800	14.079			14.079		14.079
TOTAL XACS	3.026.846	1.296.603	42,84%	1.730.243	57,16%	3.026.846	2.915.735	1.322.956	45,37%	1.592.779	54,63%	2.915.735
Ingressos per prestació de serveis	8.550			8.550		8.550	7.620			7.620		7.620
Ingressos per arrendaments	20.511			20.511		20.511	20.109			20.109		20.109
Ingressos per serveis diversos	0			0		0	40			40		40
Subvencions oficials a l'activitat	5.424	5.424				5.424	34.870	34.870				34.870
Donacions	80.496			80.496		80.496	87.306			87.306		87.306
TOTAL SERVEIS GENERALS	114.981			109.557	95,28%	114.981	149.945	34.870		115.075	76,74%	149.945
TOTAL FUNDACIÓ PERE TARRÉS	72.383.270	44.265.922	61,15%	28.111.923	38,85%	72.383.270	64.550.457	37.405.427	57,94%	27.157.745	42,06%	64.563.171

BALANÇ DE SITUACIÓ PRESSUPOST 2026 I PREVISIÓ TANCAMENT 2025

ACTIU					PASSIU				
	Ppto.2026	%	Prev.Tanc.25	%		Ppto.2026	%	Prev.Tanc.25	%
A. ACTIU NO CORRENT	17.420.416	40%	16.790.492	39%	A. PATRIMONI NET	28.835.750	66%	28.513.458	66%
I. Immobilitzat Intangible	150.736	0%	159.192	0%	FONS PROPIS	20.954.556	48%	20.812.637	48%
II. Immobilitzat Material	17.066.356	39%	16.427.976	38%	I. Fons Social	2.338.672	5%	2.338.672	5%
V. Inversions financeres a llarg termini	203.324	0%	203.324	0%	III. Reserves	127.487	0%	127.487	0%
					V.Resultats d'exercicis anteriors	18.346.478	42%	18.010.900	41%
					VII. Resultat de l'exerici	141.919	0%	335.577	1%
					SUBVENCIIONS, DONACIONS I LLEGATS				
					REBUTS	7.881.194	18%	7.700.821	18%
					B. PASSIU NO CORRENT	0	0%	107	0%
					II. Deutes a llarg termini	0	0%	107	0%
B. ACTIU CORRENT	26.450.818	60%	26.421.189	61%	C. PASSIU CORRENT	15.035.484	34%	14.698.115	34%
II. Existències	50.964	0%	31.333	0%					
III. Deutors Comercials i altres comptes a cobrar	12.255.194	28%	11.640.735	27%	III. Deutes a curt termini	78.182	0%	74.459	0%
IV. Inversions empreses grup i assoc. curt termini	0	0%	62.936	0%					
V. Diposits a curt termini i fiances	8.965.430	20%	8.965.430	21%	V. Creditors Comercials i altres comptes a pagar	9.010.611	21%	8.524.330	20%
VI. Periodificacions a curt termini	73.076	0%	69.596	0%					
VII. Efectius i Inversions financeres	5.106.155	12%	5.651.160	13%	VI. Periodificacions a curt termini	5.946.692	14%	6.099.327	14%
TOTAL ACTIU	43.871.234	100%	43.211.680	100%	TOTAL PASSIU	43.871.234	100%	43.211.680	100%

**MOVIMENT DE CENTRES
D'ESPLAI CRISTIANS
CATALANS**

COMENTARIS SOBRE LA PREVISIÓ DE TANCAMENT 2025 DEL MCECC

L'any 2025 finalitzarà, segons les nostres previsions, per sobre del marge previst. Mentre que s'havia pressupostat un tancament en -9.933€, es preveu fer un tancament amb 14.351€ positius.

Pel que fa al codi programa *General MCECC (300)* es pot observar un augment en el marge previst. Aquest fet s'atribueix principalment per l'augment inesperat d'import de subvencions que s'ha rebut. Part d'aquest augment s'ha destinat a estructura, fet que queda reflectit en aquesta partida.

En relació a *Activitats Generals (301)* enguany es preveu un tancament negatiu (-7.709€), en contrapartida al pressupostat (3.778€). A nivell general que destacar que els tancament de les trobades depenen en gran part de la localització, del nivell d'inscripcions i del suport que es rep dels ajuntaments (lloguer d'infraestructures). Començant per la trobada de monitors, veiem un augment en les despeses, atribuït a l'augment de la contractació de serveis externs principalment. El transport dels participants és també un element que ha fet augmentar les despeses. El fet que les inscripcions es mantinguin, fa que el marge també disminueixi. L'altre gran bloc en aquest centre de cost és la TrocaJove, on els resultats també es presenten deficitaris, i les raons són les mateixes. El fet de realitzar-se a Salou va fer que el transport fos un dels elements que fes augmentar més la despesa.

En la partida de General, podem veure com enguany s'ha pogut contenir la despesa, que a diferència del curs passat va veure's augmentada per les baixes inscripcions a la sortida a Taizé (que enguany no s'ha realitzat exclusivament per part del MCECC). S'ha mantingut el nivell d'ingressos per subvencions.

Pel que fa a *Publicacions MCECC (303)* s'ha seguit amb la previsió pressupostària feta, disminuint el marge (en negatiu) de tancament. Enguany cal destacar que mentre les inscripcions s'han mantingut, s'ha augmentat la partida de salaris (nou perfil de correcció lingüística que ha assumit el MCECC), al mateix temps que s'ha reduït en una menys, les publicacions de la Revista.

Si ens fixem en la categoria de *Serveis a Centres d'Esplai (360)*, en relació al pressupost veiem com el tancament s'ha fet en positiu. Aquest fet s'atribueix en part a l'augment que hem rebut de la subvenció de la Convo (el qual s'ha destinat en gran part en ajudes als centres d'esplai). El fet que aquest any s'hagin atorgat més diners als centres d'esplai ha fet que el marge (tot i quedar en positiu), s'hagi vist reduït.

Pel que fa a *Centres, Zones i Territoris (361)* podem veure com la previsió rebaixa considerablement el marge pressupostat. Aquest fet és dona especialment a l'obtenció d'un donatiu particular a la zona de Sant Feliu i l'augment en subvencions per part de l'Ajuntament de Terrassa. Per altra banda, s'ha augmentat també la despesa per part de l'estructura tècnica (en concepte de salaris).

Així doncs, es pot dir que el MCECC preveu fer un tancament del curs en positiu 14.351€, mentre el pressupostat era negatiu -9.933€. Mes enllà d'aquest resultat, es valora positivament que s'hagi pogut mantenir en la línia del pressupostat.

COMENTARIS SOBRE EL PRESSUPOST 2026 DEL MCECC:

A nivell general, podem dir que el Pressupost 2026 es caracteritza per un augment (tan en despesa com en ingrés), deixant un marge positiu de 4.655€. A nivell general, hi ha dos motius principals que poden explicar aquest augment. Per una banda, en les despeses, es suposa un augment en l'estructura tècnica (salaris) com així també al suport econòmic als Esplais, mentre que a la part d'ingressos, es continua fent una suposició positiva (però prudent) de l'augment que es va obtenir l'any passat en la quantitat rebuda de subvencions (que enguany també es pretén augmentar a través de noves presentacions a les quals optarem), com també l'augment dels serveis als Esplais.

Començant per l'apartat *General (300)* podem veure que aquí hi ha una part important en l'augment d'ingressos (50.000€) en subvencions. Cal destacar també que es preveu alguna disminució en subvencions més petites (Sagrada Família). Pel que fa a les despeses, es pressuposta un augment justificat pel nou perfil de coordinació d'Àrea d'administració i projectes, en el qual s'ha optat per un perfil més qualificat, que doni estabilitat a l'estructura tècnica i que treballi per a obrir noves línies de finançament. Paral·lelament, també es pressuposta alguna millora salarial en àrea Administració.

Pel que fa a *Activitats Generals (301)* s'explica l'augment d'ingressos per la previsió de presentació a subvencions que enguany no vam rebre (Afers Religiosos i Salut mental), amb un import total de 10.105€. Dins d'aquest mateix apartat, hi tenim les dues trobades anuals del Moviment (TrocaJove i Trobada de Monitors). Aquestes trobades continuen pressupostant-se amb un tancament negatiu, donat el fet de l'augment del preu dels serveis, el transport, i el fet que les inscripcions no augmenten proporcionalment. Pel que fa a les Activitats Generals concretes, es pressuposta una línia continuïsta de l'any anterior, minimitzant la despesa.

Si ens fixem en *Publicacions MCECC (303)* podem observar una petita disminució del marge previst (disminuint-lo lleugerament, malgrat continuar en negatiu). Malgrat en aquesta àrea és difícil poder optar a subvencions relacionades amb l'entorn digital de la revista (doncs no compleix els criteris), enguany es proposa un nou disseny i format físic de la revista (impressió en rotativa) que farà disminuir lleugerament el cost (si bé és cert que es compensarà amb novetats editorials). Per contra però, l'estabilitza la nova figura de correcció lingüística (despesa de salari) i la previsió és de poder tornar al model de quatre revistes editades durant l'any (a diferència de les tres que es van editar el 2025).

En l'àrea de *Serveis a Centres d'Esplai (360)*, respecte el pressupost 2025 en aquest centre de cost s'observa un augment en els ingressos en partides de les formacions generals del MCECC (augment d'inscripcions) com la quantitat rebuda que augmenta per revertir-la a beques pels Centres d'Esplais.

La previsió per l'àrea de *Centres, Zones i Territoris (361)* es preveu un augment per la suposició d'un atorgament de subvencions de Terrassa i Sant Feliu a les que volem continuar enguany (tal i com hem obtingut aquest curs 2025). Per la resta, es proposa una continuïtat (exceptuant la previsió d'augment d'algunes hores per part de promoció i coordinació).

Finalment, conclourem que per aquest any, tenim el repte de poder seguir amb l'augment/estabilització viscut durant aquest curs del total de subvenció rebuda (amb una previsió prudent), al mateix temps, que volem estabilitzar la plantilla tècnica. Pel que fa al funcionament diari del Moviment, es preveu una continuïtat, especialment en les despeses, que caldrà anar vetllant.

BALANÇ SOCIAL 2026 - MOVIMENT DE CENTRES D' ESPLAI CRISTIANS CATALANS

CENTRES D'ESPLAI

Centres d'esplai Federats (1)
Voluntaris als Centres d'Esplai
(1) Centres en la Categoria de Federats - Actius i En Procés de Federació. Si s'engloben els Inactius però federats el nombre pujaria a 238 (tal i com es venia fent)

Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
203	202	205
3.600	3.624	3.600

BEQUES PER A ACTIVITATS D'ESTIU

Total de Beques Lliurades

Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
2.000	2.061	1.850

PARTICIPANTS EN LES ACTIVITATS DEL MCECC

Activitats d'estiu
Núm. de participants a la Trobada catalana de monitors/es MCECC
Núm de participants a la Trobada d'Adolescents i Joves - MCECC

Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
20.000	20.991	20.000
500	373	500
1.000	942	1.100

PUBLICACIONS - ESTRIS

Subscriptors de pagament
Subscripció Gratuïta
Núm. Usuaris ESTRIS.CAT*

* Usuaris amb IP única (Extret de Google Analytics)

Ppto 2026	Prev.	Ppto 2025
300	273	360
4.000	4.261	3.500
20.000	20.000	20.000
24.300	24.534	23.860

PRESSUPOST 2026 - MOVIMENT DE CENTRES D'ESPLAI CRISTIANS CATALANS

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	1.204.298	-1,74%	1.225.637	8,70%	1.127.593
PRESTACIÓ DE SERVEIS	257.451	2,06%	252.254	0,84%	250.142
705. Ingressos per Prestació de Serveis	168.264	5,91%	158.870	7,69%	147.522
721. Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	89.187	-4,49%	93.384	-9,00%	102.620
ALTRES SERVEIS	0	---	0	---	0
753. Ingressos Drets cedits	0	---	0	---	0
759. Ingressos per serveis diversos	0	---	0	---	0
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	946.847	-2,73%	973.383	10,93%	877.451
724. Subvencions Oficials a l'activitat	925.432	-2,79%	951.967	8,49%	877.451
728. Donacions i llegats	21.415	0,00%	21.415	---	0
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	986.707	-2,02%	1.007.092	8,02%	932.314
COMPRES	48.769	4,61%	46.618	4,74%	44.510
600. Compres de béns a l'activitat	8.259	0,05%	8.255	-17,37%	9.990
602. Compres d'altres aprovisionaments	520	-67,24%	1.587	-62,12%	4.190
607. Treballs realitzats per altres	39.990	8,74%	36.776	21,25%	30.330
608. Devolució de compres	0	+++	0	+++	0
609. Rappels per compres	0	+++	0	+++	0
610. Variació Existències	0	+++	0	+++	0
SERVEIS EXTERIORS	172.612	-3,12%	178.172	10,91%	160.651
621. Arrendaments i Cànon	28.941	-3,19%	29.894	112,17%	14.090
622. Reparació i Conservació	765	-13,41%	883	-74,76%	3.500
623. Serveis de professionals independents	25.857	4,07%	24.846	-1,29%	25.170
624. Transports	34.050	3,31%	32.959	8,78%	30.300
625. Primes d'assegurances	380	3,97%	366	-4,32%	382
626. Serveis Bancaris i similars	9.572	-0,67%	9.637	15,41%	8.350
627. Publicitat, propaganda i RRPP	53.869	-11,78%	61.064	7,03%	57.055
628. Subministraments	1.414	-16,98%	1.704	13,21%	1.505
629. Altres Serveis	17.763	5,61%	16.819	-17,14%	20.299
DESPESES DE PERSONAL	418.014	6,00%	394.360	4,79%	376.335
640. Sous i salaris	320.086	7,15%	298.732	1,85%	293.306
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	97.928	2,83%	95.232	14,70%	83.029
649. Despeses Socials	0	-100,00%	397	---	0
AJUTS I ALTRES DESPESES	347.312	-10,47%	387.941	10,58%	350.818
650. Ajuts individuals	232.735	-5,67%	246.736	206,67%	231.318
651. Ajuts Monetaris a entitats	114.577	-18,86%	141.205	225,52%	112.500
MARGE BRUT	217.591	-0,44%	218.546	11,91%	195.279
MARGE FINANCER	0	---	0	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	---	0	---	0
- DESPESA D'AMORTITZACIONS	2.172	-40,70%	3.663	-21,73%	4.680
+ APLICACIONS PROVISIONS	0	---	0	---	0
RECURSOS GENERATS	-2.172	-40,70%	-3.663	-21,73%	-4.680
RESULTAT MCECC - abans Aportació SSCC	215.419	0,25%	214.883	12,74%	190.599
Aportació a Serveis Generals	-210.764	5,10%	-200.532	0,00%	-200.532
RESULTAT MCECC - després Aportació SSCC	4.655	-67,56%	14.351	-244,47%	-9.933

XARXA DE CENTRES SOCIOEDUCATIUS

COMENTARIS SOBRE LA PREVISIÓ DE TANCAMENT 2025

La previsió de tancament és de -56.223 euros una vegada incorporat l'aportació a SSCC.

El no assoliment del pressupost del 2025 està motivat fonamentalment per les revocacions, falta de concessió d'alguns ajuts de la convocatòria general de Drets Socials (CONVO) i que no es va comptabilitzar bé en la partida de personal de Balears les pujades del conveni d'acció social.

Temes a destacar o detallar de l'any econòmic 2025:

- ✓ 3 revocacions amb un total de 200.608,96€. S'han presentat recurs d'alçada i s'ha presentat escrit advocat.
- ✓ Contractació de Treballador Social a 26 h/set, en els CS de Raval i contractació d'una educadora a 37,5h/set per donar suport al Programa Caixa Proinfància i la part de personal de la XACS.
- ✓ Obres a CS Poble-sec amb una nova planta i podent augmentar 10 places del servei (actualment acollim a 160 infants) i CS Raval deixant el campanar.
- ✓ Caritas surt del Programa +infància de Balears i assumim la seva part però contractem a una psicòloga per poder realitzar serveis.
- ✓ Dos noves subvencions de fons privats a CS Verge de Lluc i CS Rafal-vivero , EDUCO per menjador d'estiu i Caixa Colonya (de Pollença) amb un total de 4.192€
- ✓ Compra d'un nou local pel CS Sant Adrià, inicis obres 2026
- ✓ Disminució d'Ingressos via CONVO. Només ens han concedit una línia. La resta de línies de la CONVO son compartides amb altres seccions.

COMENTARIS SOBRE EL PRESSUPOST 2026

El pressupost del 2026, té una continuïtat amb l'any 2025, esperem consolidar els ajuts de la CONVO i incrementar alguns ingressos. Es preveuen menys revocacions i tancar equilibradament, malgrat alguns increments de despesa (salarials)

Principals temes a destacar:

- ✓ Ingressos previstos per places concertades de l'Ajuntament de Barcelona (fent un augment del 7%) i de Sant Adrià. També és continuïsta l'ingrés pel Programa de Caixa Proinfància CPI de la Fundació La Caixa.

- ✓ Pel que fa a la CONVO, es preveu continuïtat, ara bé, hi ha algun programa que ja tenim subvencionat, però molts depenen de la concessió anual. Amb tot el programa de reforç educatiu s'ha passat d'un pressupost de 225.000 € a 180.000 €
- ✓ S'han incrementat les despeses de Personal en un 5,5% en els CS propis, conveni d'Acció Social i 4% tot l'any en el personal d'estructura de la XACS, que està en el conveni de Lleure. Les despeses d'activitat i de subministres segons les indicacions rebudes amb un augment d'un 2% d'ipc
- ✓ Són deficitaris els centres socioeducatius de Rafal- Vivero i Verge de Lluc el principal motiu és que encara i tenir 2 subvencions de GOIB (IRPF + necessitats bàsiques) i +Infància (Fundació Bancària La Caixa – FSE) no arribem a cobrir totes les despeses malgrat tenir només 4 professionals contractats entre 18h i 21,5h. Per aquest motiu ens hem presentat en una nova convocatòria que seria per 2025-2026
- ✓ Ens han tornat concedir Fons social Sagrada Família pel 2026-2027 (2 anys) amb 80.000€ (pendent de repartiment amb MCECC)
- ✓ Compra i rehabilitació local Sant Adrià.
- ✓ L'estructura de l'equip de la XACS està sobrecarregada s'intentarà poder contractar a algú encarà que sigui a mitja jornada.
- ✓ Tècnicament, s'ha reubicat la dedicació d'alguna persona que fa funcions més transversals (coordinadora dels centres propis de Catalunya) a l'estructura
- ✓ Del centre Pare Palau, desapareix l'ingrés de la CONVO vinculada a pobresa

La previsió de tancament és de 285.079 €, i la contribució a Serveis Comuns és de 284.890 €, deixant un resultat esperat de 188 euros.

BALANÇ SOCIAL 2026 - XARXA CENTRES SOCIOEDUCATIUS

CENTRES

Centres adherits
Centres de titularitat pròpia

Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
35	35	34
8	8	8
43	43	42

PARTICIPANTS I EDUCADORS

Nombre de participants en activitats de curs
Nombre de participants en activitats d'estiu
Nombre d'educadors amb relació laboral
Nombre d'educadors voluntaris

Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
4.348	4.348	4.245
6.034	6.034	4.272
528	528	433
380	380	400

Nota : Les dades relatives a la participació es refereixen a infants diferents. Aquests infants participen regularment dels projectes i activitats dels centres, encara que no necessàriament ho fan tots els dies de la setmana

PRESSUPOST 2026 - XARXA DE CENTRES SOCIOEDUCATIUS

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	3.026.846	3,81%	2.915.735	7,95%	2.701.037
PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.719.443	12,60%	1.527.028	-0,24%	1.530.765
705. Ingressos per Prestació de Serveis	1.704.668	12,40%	1.516.656	-0,25%	1.520.393
721. Ingressos rebuts amb caràcter periòdic	14.775	42,45%	10.372	0,00%	10.372
ALTRES SERVEIS	0	-100,00%	51.673	5254,66%	965
759. Ingressos per serveis diversos	0	-100,00%	51.673	5254,66%	965
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	1.307.403	-2,22%	1.337.035	14,34%	1.169.307
724. Subvencions Oficials a l'activitat	1.296.603	-1,99%	1.322.956	15,64%	1.144.036
728. Donacions i llegats	10.800	-23,29%	14.079	-44,29%	25.271
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	2.734.448	1,88%	2.684.065	10,65%	2.425.775
COMPRES	135.925	-13,31%	156.792	3,67%	151.248
600. Compres de béns a l'activitat	19.146	-19,52%	23.789	-7,97%	25.850
602. Compres d'altres aprovisionaments	10.280	-0,41%	10.322	-24,79%	13.725
607. Treballs realitzats per altres	106.734	-13,16%	122.911	9,91%	111.833
609. Ràpels per compres	-234	1,77%	-230	44,49%	-159
SERVEIS EXTERIORS	236.970	5,20%	225.266	-0,08%	225.436
621. Arrendaments i Cànon	36.329	3,09%	35.240	-0,82%	35.530
622. Reparació i Conservació	34.614	-0,21%	34.688	68,72%	20.560
623. Serveis de professionals independents	6.779	35,02%	5.021	-42,56%	8.741
624. Transports	11.338	-3,18%	11.710	1,09%	11.584
625. Primes d'assegurances	3.222	44,38%	2.232	20,63%	1.850
626. Serveis Bancaris i similars	0	---	0	---	0
627. Publicitat, propaganda i RRPP	6.281	12,81%	5.568	5,38%	5.284
628. Subministraments	39.773	-5,28%	41.991	2,18%	41.095
629. Altres Serveis	98.632	11,05%	88.816	-11,88%	100.792
TRIBUTS	0	-100,00%	2.536	512,48%	414
631. Altres Tributs	0	-100,00%	2.536	512,48%	414
DESPESES DE PERSONAL	2.044.584	8,54%	1.883.655	5,56%	1.784.380
640. Sous i salaris	1.550.470	7,57%	1.441.386	4,22%	1.382.959
641. Indemnitzacions	0	-100,00%	11.965	---	0
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	493.365	15,05%	428.830	6,89%	401.191
649. Despeses Socials	750	-49,12%	1.474	540,78%	230
AJUTS I ALTRES DESPESES	316.969	-23,77%	415.816	57,33%	264.296
650. Ajuts individuals	284.169	-0,08%	284.392	22,85%	231.496
651. Ajuts Monetaris a entitats	32.800	-0,03%	32.808	0,03%	32.800
MARGE BRUT	292.398	26,21%	231.671	-15,84%	275.263
MARGE FINANCER	0	---	0	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	---	0	---	0
+ SUBVENCIONS EN CAPITAL	109.873	-34,58%	167.960	51,01%	111.221
- DESPESA AMORTITZACIONS	117.193	-31,00%	169.841	59,06%	106.781
+ APLICACIONS PROVISIONS	0	-100,00%	96.745	---	0
- DOTACIONS PROVISIONS	0	-100,00%	103.055	---	0
RECURSOS GENERATS	-7.320	-10,63%	-8.191	-284,45%	4.441
RESULTAT XaCS - abans Aportació SSCC	285.078	27,56%	223.480	-20,10%	279.703
Aportació a Serveis Generals	-284.890	1,85%	-279.703	0,00%	-279.703
RESULTAT XaCS - després Aportació SSCC	188	-100,33%	-56.223	#####	0

FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS

PRESSUPOST 2026 – FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS

Previsió tancament 2025

La previsió del tancament 2025 de Formació, Consultoria i Estudis, s'estima que passarà a tenir uns resultats de 243.548 €, un cop fetes les aportacions corresponents a Serveis Comuns, amb un marge del 3.67%. L'activitat haurà passat de 6.311 M € pressupostats, a 6.633 M €. Motius principals:

Estructura FCiE

- Aplicació de provisions.
- Estalvi en les despeses de consums.
- Compra de material, que finalment no s'ha executat.

Formació

Es preveu un resultat de 180.695 €, un cop descomptades les estructures i SSCC.

- Lleure - Baixarà la seva facturació prevista en 100.000 € i augmenten les subvencions en 279.000 €, augmentant el marge en 206.000 €.
- PO – FI – ELearning – No tindrem activitat en la Formació presencial de la Programació Oberta i es mantindran els ingressos pressupostats.
- Subvencionada - S'ha executat la formació programada. Aquest 2025 hem hagut de renunciar a 3 Certificats Professionals de la FOAP, per falta d'alumnes, i executat un Certificat que no cobrarem perquè finalment hem tingut molts pocs alumnes, però no s'ha pogut anul·lar.
- Cuidadors no professionals – Hem tingut més subvencions en la resolució de la CONVO per aquest any. Aquest 2025 finalitza el projecte E-Cuida (fons Next Generation). Això farà que el marge sigui 118.000 € per sobre del pressupostat.
- Formació A Mida - Acabarà el 2025 amb el marge previst, amb l'activitat públic i privat, amb un marge una mica superior al previst inicialment.
- Inserció Laboral – Amb l'activitat executada preveiem acabar amb 10.000 € més de marge.

Consultoria i Estudis

Es preveu que tindrà un resultat de 62.853 €, un cop descomptades les estructures i SSCC. El resultat previst en el pressupost era de 22.115 €.

- Línies: Els ingressos seran superiors als previstos en el pressupost, amb un estalvi en la dedicació del personal a l'estructura.

Pressupost 2026

El pressupost de Formació, Consultoria i Estudis per a l'any 2026 preveu tancar amb uns excedents de 142.380,70 €, un marge del 2,12%, i es situa al voltant dels 6.700 M d'euros entre facturació i subvencions. Els ingressos són 67.000 € superiors a la previsió de tancament del 2025. Tenim algunes subvencions resoltes, com l'IRPF Estatal, algunes línies de la CONVO que eren biennals (25-26), Migracions, Igualtat i Feminisme. D'aquestes darreres ens queda una gran part que esperem que arribin les resolucions durant el mes de desembre. Algunes subvencions anuals importants del 2026 encara estem pendents que surti la convocatòria que serà a principis del 2026. La CONVO és la convocatòria general de la conselleria de Drets Socials que impacta notablement en els ingressos.

Aquest 2026 es preveu augmentar l'activitat de Formació, si bé estem pendents de la resolució de les convocatòries principals de formació subvencionada (vinculada al SOC i Consorci de Formació Continua), i parcialment de la CONVO (comentari punt anterior). S'ha fet una estimació. La sol·licitud de la Formació Ocupacional ha estat semblant a la d'altres anys, tenint en compte que en el 2025 vam haver de renunciar a 3 cursos per la reducció de persones en cerca d'ocupació.

Algunes novetats o variables més significatives del pressupost 2026, i en particular de l'estructura:

1. Previsió a la baixa d'algunes subvencions que l'any 2025 es van resoldre excepcionalment de manera molt favorable, i que no es contempla aquests imports. Comentat en els paràgrafs anteriors i en cada apartat.
2. Posada en marxa en el curs 2026-2027 del primer curs de formació Online de cada cicle de grau superior, amb molta competència. Incert.
3. Adjudicació d'ajuts de formació per persones en cerca d'ocupació i treballadors en actiu a Balears, per part del SOIB. Repte de captació i execució de la formació. Estimació acabament del 60% alumnat.
4. Increment de les despeses vinculades a la nova ubicació al Carrer Santaló de Formació, Consultoria i Estudis (consums, neteja, manteniment,...) i repartiment de personal compartit amb la Facultat.
5. En les despeses d'estructura s'ha aplicat la pujada prevista de l'IPC (2%) i la pujada del cost de la seguretat social d'un 32,07 a un 32,15. Aplicació de l'increment del conveni laboral de lleure a partir de setembre del 26.

Els trets més rellevants del pressupost 2026 de Formació, Consultoria i Estudis:

Formació:

S'incrementa l'estructura preveient que estarà tot el personal, amb una part del cost també del personal que hi havia a Santaló.

- Lleure.
 - S'ha previst una reducció de les subvencions de la CONVO, per la seva incertesa. Aquí només tenim la subvenció d'un projecte aprovat.
 - Es preveu augmentar l'activitat dels cursos de Monitors i de Directors.
 - Respecte els cursos Residencials de Monitors i Directors es preveu mantenir els cursos del 2025.
 - Hi ha previst seguir realitzant cursos de Monitors en la modalitat de Teleformació.
 - Es preveu poder executar un curs de monitors a Balears, a l'estiu.
- Gestió (Programació Oberta – E-Learning – Formació Interna).
 - Es preveu tenir algun curs presencial de programació oberta – individual.
 - Es seguirà potenciant l'oferta de la formació E-Learning i mantenint la realitzada en el 2025.
- Formació Ocupacional i contínua subvencionada.
 - Formació Ocupacional i Consorci de Formació Contínua. Encara no tenim les resolucions.
 - Tenim previst que ens adjudiquin (convocatòria presentada) dos cursos de Formació Professional Ocupacional Dual.
 - Tenim previst executar 12 cursos a Mallorca, vinculat a Certificats Professionals i a Especialitats formatives. Nova adjudicació per al 2026 i primer trimestre 2027.
- Cicles Formatius.
 - Està previst seguir amb els dos cursos dels dos cicles formatius de grau superior (Integració Social i Educació Infantil) i en el curs 2026-2027 començar un curs de formació Online de cada cicle de grau superior, tot i que hi ha molta competència i és una incertesa.
- Formació A Mida i Cuidadors.
 - De Cuidadors tenim la resolució de dos projectes de l'IRPF Estatal, i quatre projectes de la convocatòria de la CONVO a executar el 2026.
 - Es preveu pujar els ingressos de la Formació A Mida vinculada al Client privat.
 - En la part pública tenim el projecte de Migracions ja resolt i quedarà pendent el projecte de la CONVO.

- Inserció Laboral.
 - Una part de les subvencions estan pendents de resoldre, que esperem que siguin en breu.
 - També tenim una part pendent de concretar que són uns 170.000 €.
 - El projecte del Labora s'executarà fins el mes de maig, ja que han de tornar a licitar amb un canvi de modalitat.
 - Hem tornat a presentar-nos al programa Projecta't del Consorci, ja que ara com som un Centre de Formació Professional Integrada, tenim més possibilitats.
 - Tenim nous projectes guanyats que van començar al 2025 i acabaran al 2026, com el Ocell de FOC.

Consultoria i Estudis:

Al 2026, preveiem 1.029.325 € d'ingressos, una part dels projectes ja estan aprovats, com els de l'IRPF Estatal, tenim la resolució provisional, i queden uns 136.000 € pendent per aconseguir. Respecte a l'any 2025 s'ha reduït l'adjudicació del IRPF Estatal per major repartiment entre entitats, i desestimació del projecte "Puentes digitales".

Ens han a provat un projecte Europeu CERV-DAPHNE, sobre prevenció de la violència infantil i esport, que s'ha d'executar entre el 2026 i el 2027. Nosaltres són l'entitat líder.

BALANÇ SOCIAL 2026- FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS

FORMACIÓ

MODALITAT	CURSOS REALITZATS			ALUMNES			HORES/ ALUMNES			Puntuació mitjana cursos *
	Ppto. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto. 2025	Ppto. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto. 2025	Ppto. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto. 2025	2025
LLEURE										
LLEURE EDUCATIU										
A Mida - CP de Monitors Directors	3	4	4	45	52	68	7.650	8.840	10.200	
A mida – Tècniques MCECC, premonitors/es i altre	101	105	82	2.140	2.221	1.810	22.350	22.170	13.780	8,84
Monitors/es	57	49	70	1.376	1.108	1.654	206.400	166.200	248.100	8,82
Directors/es	10	10	13	188	163	242	37.600	32.600	48.400	8,01
CP Teleformació	5	3	5	95	55	100	17.100	8.820	15.000	9,7
Balears	1	1	1	20	14	23	3.000	2.100	3.450	8,35
	177	172	175	3.864	3.613	3.897	294.100	240.730	338.930	
A MIDA PÚBLIC - E-LEARNING										
A MIDA PÚBLIC - E-LEARNING										
E-learning	150	144	144	1.200	927	1.760	35.000	27.423	51.200	8,64
Programació Oberta	8	1	8	40	5	120	400	50	2.400	
A Mida Pública	30	30	30	580	580	580	3.400	3.400	3.480	
Puentes Digitales	0	11	11	0	115	115	0	1.150	1.152	
	188	186	193	1.820	1.627	2.575	38.800	32.023	58.232	
FORMACIÓ OCUPACIONAL I CONTÍNUA SUBVENCIONADA										
FORMACIÓ OCUPACIONAL I CONTÍNUA SUBVENCIONADA										
Formació Ocupacional	29	28	28	374	366	454	90.522	88.510	132.300	8,8
Consorci	116	127	99	2.401	2.627	2.179	95.045	104.006	84.141	9,32
FPO Dual	2	1	1	20	11	13	9.582	5.390	7.990	9,15
Balears	12			217			48.495			
	159	156	128	3.012	3.004	2.646	243.644	197.906	224.431	
TRANSFORMACIÓ DIGITAL										
FORMACIÓ A MIDA I CUIDADORS										
Persones cuidadores	84	79	60	1960	1700	1.700	39.720	57710	24.000	8,54
	84	79	60	1.960	1.700	1.700	39.720	57.710	24.000	
A MIDA PRIVAT										
A MIDA PRIVAT										
Formació Interna	80	86	80	1.700	1.725	1.700	16.000	16.146	21.400	8,62
A Mida Privat	330	309	370	5.000	4.420	5.400	65.000	58.146	60.000	8,91
	410	395	450	6.700	6.145	7.100	81.000	74.292	81.400	
CICLES FORMATIUS										
CICLES FORMATIUS										
Cicles Formatius	6	4	4	101	72	96	101.000	72.000	96.000	
	6	4	4	101	72	96	101.000	72.000	96.000	

INSERCIÓ LABORAL

INSERCIÓ LABORAL

Inserció General	15	11	20	225	165	300	675	660	1.200
Inserció IRPF Cat				370	370	250	1.110	1.109	750
Inserció Caritas				1.000	1.070	500			
Labora (Orientació+Prospecció+Formació)				150	360	260	450	1.080	780
Bcn Activa Projecte Vida Professional	700	727	615	17.500	18.175	15.375	35.000	36.350	30.750
Singulars	0	4	4	0	22	15	0	1.356	1.500
SOC – Treball i Formació (SOC-TRFO ESAL CS)	1	1	1	6	15	6	420	1.050	420
Programa Orienta				90	88	90	270	264	270
Nous Cims - Beques ZING				5	6	5	15	18	15
CFCC - Projecta't				80	0	80	240	0	240
COSPE - EnXarxa				80	80	15	240	240	45
Barcelona Treball Jove	65	65	0	325	325	0	650	650	0
XNEJ - Ocupació	70	71	45	1.050	1.065	675	3.150	3.195	1.350
COSIFE				27	27	65	81	81	195
InserJove					41	30		123	90
CIRE					15			150	
Ocell de Foc				13	11		39	110	
Català per adults	2	1		30	15		1.380	690	
	853	880	685	20.951	21.850	17.666	43.720	47.126	37.605
FORMACIÓ	1.877	1.872	1.695	38.408	38.011	35.680	841.984	721.787	860.598

Monitors formats any 2025 - previsió	1.566
Directors formats any 2025 - previsió	187

* Puntuació mitjana cursos - 2025: Si està en blanc, és perquè no es disposa d'enquestes.

CONSULTORIA I ESTUDIS

	Nº PROJECTES			Nº CLIENTS		
	Ppto. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto. 2025	Ppto. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto. 2025
Infància i Família						
Amb Continuitat	0	1	0	2	3	2
Nous	8	4	3	5	1	1
	8	5	3	7	4	3
Gent Gran i Socio sanitari						
Amb Continuitat	7	6	3	6	5	6
Nous	6	10	9	2	2	2
	13	16	12	8	7	8
3er Sector i Participació						
Amb Continuitat	4	7	9	7	8	7
Nous	7	7	8	2	1	3
	11	14	17	9	9	10
CONSULTORIA I ESTUDIS	32	35	32	24	20	21

PRESSUPOST 2026 - FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS.

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	6.700.991	1,22%	6.620.455	4,91%	6.310.838
PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.469.595	16,38%	2.122.094	-10,71%	2.376.655
705. Ingressos per Prestació de Serveis	2.469.595	16,38%	2.122.094	-10,71%	2.376.655
708. Devolucions de vendes	0	---	0	---	0
ALTRES SERVEIS	0	-100,00%	454	---	0
753. Ingressos Drets cedits Explot	0	-100,00%	414	---	0
759. Ingressos per serveis diversos	0	-100,00%	40	---	0
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	4.231.396	-5,93%	4.497.906	14,33%	3.934.183
724. Subvencions Oficials a l'activitat	4.231.396	-5,57%	4.481.107	14,05%	3.929.183
728. Donacions i llegats	0	-100,00%	16.800	235,99%	5.000
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	5.705.304	4,13%	5.478.904	0,12%	5.472.390
COMPRES	170.596	-9,08%	187.635	-6,82%	201.378
600. Compres de béns a l'activitat	31.056	-21,68%	39.653	62,49%	24.403
602. Compres d'altres aprovisionaments	14.150	4,35%	13.560	-55,92%	30.760
607. Treballs realitzats per altres	125.390	-6,72%	134.422	-8,07%	146.215
609. Ràpels per compres	0	---	0	---	0
SERVEIS EXTERIORS	886.893	-1,29%	898.518	1,45%	885.653
621. Arrendaments i Cànon	222.360	5,65%	210.462	-1,99%	214.730
622. Reparació i Conservació	152.146	0,34%	151.628	-20,47%	190.656
623. Serveis de professionals independents	128.484	-32,65%	190.767	5,02%	181.649
624. Transports	5.400	108,32%	2.592	-54,46%	5.692
625. Primes d'assegurances	18.399	24,39%	14.791	-27,85%	20.500
626. Serveis Bancaris i similars	6.760	6,75%	6.333	-17,62%	7.687
627. Publicitat, propaganda i RRPP	209.882	9,37%	191.893	27,71%	150.263
628. Subministraments	62.897	50,20%	41.876	-24,86%	55.730
629. Altres Serveis	80.565	-8,63%	88.176	50,10%	58.746
TRIBUTS	6.300	4,93%	6.004	8,18%	5.550
631. Altres Tributs	6.300	4,93%	6.004	8,18%	5.550
DESPESES DE PERSONAL	4.638.015	6,11%	4.370.899	-0,02%	4.371.809
640. Sous i salaris	3.460.308	4,85%	3.300.289	-0,09%	3.303.422
641. Indemnitzacions	0	-100,00%	4.412	---	0
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	1.163.332	10,54%	1.052.368	-0,12%	1.053.587
649. Despeses Socials	14.375	3,94%	13.830	-6,56%	14.800
AJUTS I ALTRES DESPESES	3.500	-77,92%	15.848	98,10%	8.000
650. Ajuts individuals	3.500	-73,28%	13.099	63,74%	8.000
655. Perdues per incobrables	0	---	0	---	0
655. Pèrdua Crèdits Comercials Incobrables	0	---	0	---	0
659. Altres despeses de gestió	0	-100,00%	2.720	---	0
MARGE BRUT	995.687	-12,78%	1.141.550	36,15%	838.448
INGRESSOS FINANCERS	0	---	0	---	0
DESPESES FINANCERES	0	-100,00%	2.723	---	0
MARGE FINANCER	0	-100,00%	-2.723	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	---	0	---	0
- DESPESA D'AMORTITZACIONS	5.500	-42,61%	9.584	3,77%	9.236
+ APLICACIONS PROVISIONS	47.689	19,20%	40.007	---	0
- DOTACIONS PROVISIONS	0	-100,00%	117.000	---	0
RECURSOS GENERATS	42.189	148,73%	-86.577	-837,38%	-9.236
RESULTAT FCIE- abans Aportació SSCC	1.037.877	-1,37%	1.052.251	26,90%	829.212
Aportació a Serveis Generals	-847.807	4,81%	-808.903	0,00%	-808.903
Aportació Extraordinària a Serveis Generals	-47.689	---	0	---	0
RESULTAT FCIE - després Aportació SSCC	142.381	-41,49%	243.348	1098,24%	20.309

**FACULTAT D'EDUCACIÓ
SOCIAL I TREBALL SOCIAL
“PERE TARRÉS”**

PRESSUPOST 2026 – FACULTAT EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL

COMENTARIS SOBRE LA PREVISIÓ DE TANCAMENT 2025

La previsió de tancament del 2025 es més positiva que el pressupost com detalla el quadre I . Tot i no assolir els objectius d'ingrés d'explotació , les despeses directes s'han ajustat prou com per estimar un resultat de marge brut positiu pel 2025.

QUADRE I

	2025 PRESUPOST	2025 PREVISIÓ
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	2.863.435	2.789.875
DESPESES	2.950.991	2.788.640
MARGE BRUT	-87.556	1.235
PROVISIONS AJUSTOS I RECURSOS		
GENERATS	-26.120	122.775
SERVEIS		
COMUNS	-480.471	-480.471
RESULTAT	-594.147	-356.461

Les diferents partides han evolucionat segons recull els quadres II i III, tant en la reducció dels ingressos com en la contenció de les despeses.

QUADRE II

	2025 PRESUPOST	2025 PREVISIÓ
2025 PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.863.435	2.789.875
1) Reducció d'ingressos per Pagaments a Blanquerna		-104.000
2) Increment ingressos per cursos	Màsters i POSTGRAUS GRAUS	52.329 -20.834
	TOTAL	-72.505

Els ingressos s'ha vist reduïts per la transferència d'ingressos a Blanquerna, segons acord signat, i per la baixada de la matrícula de Grau. I en canvi s'han incrementat per una matrícula de Màster i Postgraus millor que la pressupostada.

QUADRE III

	2025 PRESUPOST	2025 PREVISIÓ
	2.950.991	2.788.640
DESPESES EXPLOTACIÓ		
Reducció		
Publicitat i MRK.		-13.852
Personal		-124.328
Altres serveis (Dietes, Viatges, Revistes,...)		-27.813
	TOTAL	-165.993

Les despeses s'han vist reduïdes per les partides de Publicitat de les que s'ha fet càrrec Blanquerna, la reducció de viatges, dietes i subscripcions i per les partides de personal, degut a l'ERTO aplicat i pel professorat del que Blanquerna s'ha fet càrrec.

COMENTARIS SOBRE EL PRESSUPOST 2026

Les partides del pressupost 2026, varien substancialment respecte de les previstes en el tancament 2025, degut al moment de transició de la Facultat, tal i com es recull al quadre IV.

QUADRE IV

	2025 PREVISIÓ	2026 PRESSUPOST
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	2.789.875	2.154.955
DESPESES	2.788.640	1.928.237
MARGE BRUT	1.235	226.718
PROVISIONS AJUSTOS I RECURSOS		
GENERATS	122.775	-42.607
SERVEIS		
COMUNS	-480.471	-398.601
RESULTAT	-356.461	-214.490

L'ajustament de despeses directes permet preveure un marge brut, positiu per l'exercici 2026.

Els quadres V i VI detallen les variacions previstes de Ingressos i Despeses de l'exercici 2026 respecte del 2025.

QUADRE V COMPARATIVA INGRESSOS PREVIS. 2025 PRESSUPOST 2026

Reducció d'ingressos per pagaments a Blanquerna		-332.000
Increment ingressos per cursos	Màsters i POSTGRAUS	-56.889
	GRAUS	-290.976
	Recerca i Internacional	-40.774
	Total suma de partides	-720.639

Els ingressos es previsible que es redueixin en més d'un 22% , degut a la baixada de la matrícula tant de graus com de postgraus, i a la cessió de la part dels ingressos de matrícula a Blanquerna.

QUADRE VI COMPARATIVA DESPESES PREVISIÓ 2025 PRESSUPOST 2026

Canons i Lloguers	-349.966
Reparacions i Conservacions	-44.429
Publicitat	-48.888
Subministres	-49.416
Personal	-313.673
Altres (professionals, ...)	-48.695
Total suma de partides	-855.067

Les despeses directes es redueixen en més d'un 30% fins a assolir un marge brut de l'activitat positiu . La variació es deu per una banda a l'eliminació de les despeses pròpies de l'edifici (lloguer, reparacions, subministres,...) i per l'altra a la reducció de les partides de RRHH (personal i professionals). La reducció de la despesa de publicitat es genera en fer-se càrrec Blanquerna , segons acord.

BALANÇ SOCIAL 2026 - FACULTAT D'EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL. UNIVERSITAT RAMON LLULL

1. Programes Formatius	Ppt. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppt. 2025
	N. d'estudiants matriculats		

Grau Educació Social	231	255	224
Grau Treball Social	133	140	154
GRAUS	364	395	378

Direcció, gestió i intervenció en serveis socials	25	19	20
Models i Estratègies d'acció social i educativa en la Infància i l'adolescència			20
MÀSTERS OFICIALS	25	19	40

Presencial (Inclou altres seus)	22	18	30
A distància	16	12	40
Postgraus en conveni			0
Programa Universitari de Gent Gran	45	40	30
TÍTOLS PROPIS	83	70	100

TOTAL FORMACIÓ UNIVERSITÀRIA	472	484	518
-------------------------------------	------------	------------	------------

Ppt. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppt. 2025
Estudiants a Dedicació Plena Matriculats		

187,80	207,80	203,25
76,98	89,27	104,35
264,78	297,07	307,60

25,00	19,00	20,00
	0,00	20,00
25,00	19,00	40,00

22,00	18,00	30,00
16,00	12,00	40,00
		0,00
45,00	40,00	30,00
83,00	70,00	100,00

372,78	386,07	447,60
---------------	---------------	---------------

2. Recerca i transferència del coneixement	Ppt. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppt. 2025
PUBLICACIONS PRÒPIES			
Nombre de consultes al RACO de la REVISTA EDUCACIÓ SOCIAL	100.000	91.005	92.000
TRANSFERÈNCIA DEL CONEIXEMENT			
Outputs (publicacions) indexades	8	7	10
Outputs (publicacions) indexades JCR	3	2	4
Núm de comunicacions en congressos	6	5	

3. Internacionalització	Ppt. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppt. 2025
N d'estudiants en programes de mobilitat (inclou curta i llarga durada)	20 OUT 9 IN	14 OUT 1 IN	25 OUT 8 IN
N de convenis actius amb entitats socials o universitats internacionals	73 acords interuniversitaris	73 acords interuniversitaris	75 acords interuniversitaris

4. Recursos i Serveis	Ppt. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppt. 2025
N d'estudiants amb beques FPT o d'altres privades tramitades per FPT	75	75	90
Índex d'inserció laboral dels graduats ES	86,0%	85,9%	90,0%
Índex d'inserció laboral dels graduats TS	86,0%	86,2%	82,0%
N d'insercions laborals mitjançant la borsa de treball	12	11	25
N ofertes de treball tramitades per la borsa de treball	146	144	90
N convenis de pràctiques actius i coberts	176	170	186
Nombre de places de pràctiques ofertes	560	553	540
N de professorat (Propi i Col.laborador)	42	42	64
N de professorat. Equivalent Dedicació Plena	15,34	15,34	21,00
Biblioteca : Prèstecs realitzats.	n.d.	775	1.500

5. Campus i presència social	Ppt. 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppt. 2025
N convenis actius (Inclou Pràctiques i Internacionals)	170 convenis nacionals + 7 entitats internacionals + 73 acords interuniversitaris internacionals	170 convenis nacionals + 7 entitats internacionals + 73 acords interuniversitaris internacionals	186 convenis nacionals + 75 acords interuniversitaris internacionals

PRESSUPOST 2026 - FACULTAT D'EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL "PERE TARRÉS"

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	2.154.955	-22,76%	2.789.875	-2,57%	2.863.435
PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.134.955	-22,03%	2.738.163	-0,64%	2.755.775
705. Ingressos per Prestació de Serveis	2.134.955	-22,03%	2.738.163	-0,64%	2.755.775
ALTRES SERVEIS	0	-100,00%	1.668	-91,66%	20.000
753. Ingressos Drets cedits Explot	0	---	0	---	0
759. Ingressos per serveis diversos	0	-100,00%	1.668	-91,66%	20.000
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	20.000	-60,04%	50.045	-42,91%	87.660
724. Subvencions Oficials a l'activitat	20.000	-60,04%	50.045	-42,91%	87.660
728. Donacions i llegats	0	---	0	---	0
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	1.928.237	-30,85%	2.788.640	-5,50%	2.950.991
COMPRES	6.555	-73,53%	24.763	72,51%	14.354
600. Compres de béns a l'activitat	1.955	-50,60%	3.958	394,69%	800
602. Compres d'altres aprovisionaments	700	-93,89%	11.465	66,17%	6.900
607. Treballs realitzats per altres	3.900	-58,24%	9.340	40,36%	6.654
609. Ràpels per compres	0	---	0	---	0
SERVEIS EXTERIORS	237.667	-69,05%	768.030	-3,65%	797.122
621. Arrendaments i Cànon	96.778	-78,34%	446.744	0,61%	444.052
622. Reparació i Conservació	77.236	-36,52%	121.665	-5,43%	128.656
623. Serveis de professionals independents	12.450	-67,60%	38.432	117,08%	17.704
625. Primes d'assegurances	1.350	-70,34%	4.552	11,92%	4.067
626. Serveis Bancaris i similars	6.490	-3,11%	6.698	346,56%	1.500
627. Publicitat, propaganda i RRPP	27.450	-63,00%	74.188	-15,73%	88.040
628. Subministraments	0	-100,00%	49.416	-16,18%	58.956
629. Altres Serveis	15.913	-39,57%	26.335	-51,37%	54.148
TRIBUTS	0	---	0	---	0
631. Altres Tributs	0	---	0	---	0
DESPESES DE PERSONAL	1.638.514	-16,07%	1.952.187	-5,99%	2.076.515
640. Sous i salaris	1.296.543	-5,22%	1.367.895	-14,00%	1.590.562
641. Indemnitzacions	0	-100,00%	138.815	---	0
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	330.418	-24,80%	439.359	-9,26%	484.199
649. Despeses Socials	11.554	88,86%	6.118	248,79%	1.754
AJUTS I ALTRES DESPESES	45.500	4,21%	43.660	-30,70%	63.000
650. Ajuts individuals	45.500	4,21%	43.660	-30,70%	63.000
655. Pèrdues per incobrables	0	---	0	---	0
659. Altres despeses de gestió	0	---	0	---	0
MARGE BRUT	226.718	18247,48%	1.236	-101,41%	-87.556
INGRESSOS FINANCERS	0	---	0	---	0
DESPESES FINANCERES	0	---	0	---	0
MARGE FINANCER	0	---	0	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	---	0	---	0
+ SUBVENCIONS EN CAPITAL	1.068	-0,31%	1.071	-66,18%	3.168
- DESPESA D'AMORTITZACIONS	31.675	-7,49%	34.239	-1,58%	34.788
+ APLICACIONS PROVISIONS	0	-100,00%	173.943	3062,60%	5.500
- DOTACIONS PROVISIONS	12.000	-33,33%	18.000	---	0
RECURSOS GENERATS	-42.607	134,70%	122.775	570,04%	-26.120
RESULTAT FACULTAT - abans Aportació SSCC	184.111	48,46%	124.011	-209,09%	-113.676
Aportació a Serveis Generals	-398.601	-17,04%	-480.471	0,00%	-480.471
RESULTAT FACULTAT - després Aportació SSCC	-214.490	-39,83%	-356.460	-40,00%	-594.147

SERVEI COLÒNIES DE VACANCES

COMENTARIS SOBRE LA PREVISIÓ DE TANCAMENT 2025

La previsió de tancament de l'exercici 2025 del Servei Colònies de Vacances mostra un exercici globalment estable, amb un grau elevat d'acompliment pressupostari i amb tendències que consoliden l'activitat econòmica dels darrers anys. Els ingressos totals previstos se situen en 9.223.682 €, mentre que les despeses ascendeixen a 7.702.675 €, fet que permet projectar un marge brut de 1.521.007 €

Aquest resultat és fruit d'un increment global moderat en l'ocupació en diversos programes i un millor ajustament en les despeses d'alimentació.

La partida principal d'ingressos prové de la prestació de serveis, que representa més de 8,3 M€, i reflecteix el pes de l'activitat pròpia. Cal destacar el paper del conjunt d'instal·lacions, que generen una part molt significativa del volum global, amb instal·lacions com La Conreria, Artur Martorell, La Sala o Era Garona registrant taxes d'ocupació i marges positius. En paral·lel, el bloc d'activitats educatives i colònies escolars manté nivells d'ingressos consistents, amb especial solidesa en programes a Artur Martorell, La Ruca o La Conreria, que tanquen l'any amb marges situats sovint entre el 30% i el 45%

Pel que fa a les colònies de vacances, la previsió mostra un exercici global positiu. El conjunt de l'activitat, que contempla les colònies obertes, les colònies becades i les colònies per entitats, suma uns ingressos totals de prop de 543.000 € i unes despeses d'uns 441.000 €, amb un marge positiu de 102.000 €.

La previsió de tancament del 2025 de l'Alberg Pere Tarrés (Barcelona) mostra un exercici sòlid, amb 2.212.636 € d'ingressos i 1.701.608 € de despeses, que generen un marge de 511.028 € (23,10%): l'allotjament manté una activitat estable i una ocupació elevada.

Aquest marge, de totes maneres, és menor del que estava previst en el pressupost fruit de diverses desviacions: la correcció d'un error en el criteri de comptabilització de bestretes, la despesa del disseny d'una habitació pilot per afrontar una futura inversió de reforma, l'increment de reserves individuals (provinents de Booking amb un sobrecost en les comissions) i les successives reparacions del sistema de clima,... entre d'altres. Elements que es preveuen corregir de cara a l'exercici 2026.

La residència d'estudiants La Immaculada (situada a Madrid) preveu tancar el 2025 amb 720.542 € d'ingressos i 563.272 € de despeses, obtenint un marge de 157.270 € (21,83%). L'any es caracteritza per l'estabilitat operativa i per una gestió eficient de costos, que reforça un resultat final equilibrat.

Les despeses de personal, que ascendeixen a 3.589.191 €, es mantenen dins la previsió inicial i esdevenen l'estructura indispensable per sostenir l'activitat educativa, d'allotjament i logística de la secció. Pel que fa als serveis exteriors, la despesa se situa en 2.263.026 €, amb variacions moderades segons partides: disminueix la despesa en reparacions, mentre que augmenten transport, publicitat i determinats subministraments —indicadors d'un exercici amb més activitat operativa i comercial.

El tancament incorpora igualment les subvencions i donacions percebudes, que sumen 757.678 €. Aquest suport continua essent clau per garantir la sostenibilitat de programes educatius, per mantenir l'accessibilitat econòmica de diversos col·lectius i per reforçar línies de treball pedagògic del servei.

En conjunt, la previsió de tancament 2025 projecta un resultat final positiu de 84.520 €, després de considerar amortitzacions, subvencions i altres ajustos comptables. Aquest resultat confirma que el Servei manté una trajectòria sòlida, amb una gestió econòmica responsable i amb capacitat d'adaptació a un exercici marcat per la reactivació progressiva de l'activitat i per un ús més eficient dels recursos disponibles. Tot plegat reforça les bases per afrontar l'any 2026 amb garanties i objectius de creixement mesurat.

COMENTARIS SOBRE EL PRESSUPOST 2026

El pressupost 2026 del Servei Colònies de Vacances es planteja amb un enfocament de continuïtat i consolidació, buscant equilibrar el creixement de l'activitat amb el control de la despesa i l'eficiència operativa. Les previsions situen els ingressos totals en 9.706.123 €, un increment de l'1,13% respecte la previsió de tancament 2025, mentre que les despeses s'estimen en 8.543.488 €, cosa que permet projectar un marge pròxim a 1.162.635 € abans de costos de serveis comuns

El pressupost assigna el gruix dels ingressos a la prestació de serveis (8.594.305 €), reforçant el pes de l'activitat pròpia i consolidant la línia de creixement en allotjaments, activitats educatives i programes de vacances. Les principals instal·lacions tornen a tenir un paper central: La Conreria, Artur Martorell, La Sala i Era Garona concentren una proporció rellevant de l'activitat i projecten marges superiors al 15% – 20% en molts casos. Aquestes xifres confirmen la tendència de millora en rendibilitat operativa observada els darrers exercicis.

El pressupost 2026 de l'Alberg Pere Tarrés (Barcelona) preveu un increment d'activitat fins als 2.333.087 € d'ingressos amb 1.692.468 € de despeses, generant un marge de 640.619 € (27,46%). La projecció reflecteix un creixement moderat i una millora del marge gràcies a l'estabilitat de demanda i al control de costos.

Pel que fa a la Residència La Immaculada (Madrid), per al pressupost 2026, l'allotjament preveu 739.549 € d'ingressos i 599.797 € de despeses, amb un marge de 139.752 € (18,90%). El pressupost manté una línia continuïsta, amb una activitat consistent i una estructura econòmica equilibrada.

El pressupost 2026 manté també un esforç de contenció en determinades partides de despesa. Es preveu que les compres incrementin fins als 1.923.232 €, impulsades per l'activitat i l'actualització de preus de mercat. En canvi, els serveis exteriors es redueixen lleugerament fins als 2.172.180 €, amb especial incidència en manteniment i conservació, arrendaments i altres serveis generals, tot i que s'incrementen partides com publicitat o transports, alineades amb l'objectiu de reforçar la captació i la visibilitat comercial de la secció.

La despesa de personal prevista (3.586.218 €) es manté en nivells similars a 2025, reflectint una estructura estable i ajustada a les necessitats operatives de les instal·lacions i programes. Aquesta contenció és clau per sostenir el marge global en un context de creixement moderat de l'activitat.

Les subvencions previstes (656.183 €) mantenen el seu caràcter estratègic per assegurar l'accessibilitat econòmica a les activitats educatives i de lleure. També es preveu una ampliació del volum d'ingressos per arrendaments i serveis diversos, que

contribueixen a diversificar les fonts de finançament i reduir la dependència de l'activitat estrictament estacional

Després de considerar amortitzacions (832.746 €) i subvencions de capital (378.636 €), el resultat esperat per al conjunt del Servei l'any 2026 és de 1.162.635 €. Aquest pressupost permet afrontar amb solidesa els reptes d'ocupació, manteniment i renovació d'espais, i dona continuïtat als projectes educatius, socials i de sostenibilitat impulsats.

En síntesi, el Pressupost 2026 consolida la línia de recuperació iniciada els darrers exercicis i ofereix un marc econòmic equilibrat per continuar ampliant l'impacte i la qualitat del Servei Colònies de Vacances.

BALANÇ SOCIAL 2026 - SERVEI COLÒNIES DE VACANCES

OCUPACIÓ EN ESTABLIMENTS PROPIS

	NÚMERO DE PERSONES			NÚMERO DE RESERVES			NÚMERO D'ESTADES		
	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025
INSTAL·LACIONS									
Casa de colònies ARTUR MARTORELL (Calafell)	11.469	11.116	11.591	282	273	302	22.100	21.420	22.800
Casa de colònies LA RUCA (Moià)	3.388	3.395	4.079	83	83	135	8.700	8.719	8.700
Casa de colònies ALFAR (Dosrius)	924	945	851	34	35	31	1.600	1.636	1.300
Alberg LA SALA (La Pobla de Lillet)	5.309	5.278	5.046	480	477	402	13.800	13.720	13.400
Casa de colònies MAS PO-CANYADÓ (St. Fost de Campsentelles)	932	992	949	33	35	32	1.800	1.916	1.700
Casa de colònies SANTA MARIA DEL ROURE (Cantonigrós)	2.914	3.000	2.983	114	117	100	7.500	7.722	7.700
Alberg LA CONRERIA (Tiana)	19.102	19.192	19.195	336	338	311	35.400	35.567	34.000
Casa de colònies LLAR TALAMANCA (Talamanca)	0	216	0	0	4	0	0	1.204	0
Alberg ANNA MARIA JANER (Llivia)	2.976	2.967	2.900	349	348	399	7.700	7.678	7.500
Alberg MONTSEC-MUR (Guàrdia de Noguera)	1.974	1.981	1.679	247	248	214	6.300	6.323	4.800
Casa de colònies PARE ARTIGUES (Planols)	402	421	250	8	8	4	2.300	2.409	1.800
Alberg LES ESTADES (Rialp)	3.964	4.413	4.389	625	696	699	10.600	11.802	13.700
Casa de colònies CASAL L' ESPERANÇA (Ogassa)	0	262	230	0	4	5	0	1.864	1.800
Alberg ERA GARONA (Salarú - Nauit Aran)	6.131	6.112	5.791	916	913	1.057	20.200	20.136	19.700
Casa de colònies BINICANELLA (Bunyola)	2.239	2.024	1.564	44	40	33	4.400	3.977	4.000
Alberg ELS JOSEPETS (Les Cases d'Alcanar)	1.772	1.682	1.813	332	315	339	5.600	5.317	5.600
TOTAL INSTAL·LACIONS	63.496	63.996	63.310	3.883	3.934	4.063	148.000	151.410	148.500
ALLOTJAMENTS									
Alberg PERE TARRÉS (Barcelona)	33.500	32.082	32.000	11.500	10.811	10.000	80.000	77.114	80.000
Residència LA INMACULADA (Madrid)	55	54	56	51	46	31	18.201	18.020	18.807
TOTAL ALLOTJAMENTS	33.555	32.136	32.056	11.551	10.857	10.031	98.201	95.134	98.807
TOTAL ESTABLIMENTS SCV	97.051	96.132	95.366	15.434	14.791	14.094	246.201	246.544	247.307

ACTIVITATS A LES INSTAL·LACIONS

	NÚMERO DE PERSONES			NÚMERO D'ACTIVITATS / TORNOS			NÚMERO D'ESTADES		
	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025
COLÒNIES ESCOLARS (LLEURE, EDUCACIÓ AMBIENTAL,...)	14.134	12.934	16.000	228	209	280	22.297	20.404	27.331
COLÒNIES DE VACANCES (TOTAL)	2.034	1.873	2.000	46	46	50	12.302	10.804	11.204
Colònies de vacances (campanyes obertes)	550	487	650	15	17	25	3.850	3.470	5.014
Colònies de vacances (campanyes entitats)	217	119	150	6	4	5	1.834	716	896
Colònies de vacances (campanyes becaes)	1.267	1.267	1.200	25	25	20	6.618	6.618	5.294
PROGRAMES DE VACANCES FAMILIARS	10.489	10.517	10.500	170	171	179	32.000	32.084	33.607
TOTAL ACTIVITATS A LES INSTAL·LACIONS	26.657	25.324	28.500	444	426	509	66.599	63.292	72.142

INTERMEDIACIÓ

	NÚMERO DE PERSONES			NÚM. RESERVES / ADHESIONS ASSEG.			NÚMERO D'ESTADES			NÚMERO D'INSTAL·LACIONS		
	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc 2025	Ppto 2025
INSTAL·LACIONS (Cases de Colònies i Albergs no propis)	3.651	3.143	3.786	47	41	55	9.530	8.203	10.408	134	134	134
SERVEI D'AUTOCARS	9.509	4.738	9.509	165	129	165						
ASSEGURANCES (TOTAL)	180.284	176.749	183.043	10.636	10.427	9.881						
Assegurances Lleure	120.690	118.324	126.197	4.875	4.779	4.624						
Assegurances Voluntariat	59.594	58.425	56.846	5.761	5.648	5.258						
TOTAL INTERMEDIACIÓ	193.444	184.630	196.338	10.848	10.597	10.101						

TOTAL BENEFICIARIS SCV

TOTAL BENEFICIARIS SCV (Ocupació + Intermediació) (*)	290.495	280.762	291.704
---	---------	---------	---------

*Els beneficiaris del Servei Colònies de Vacances és la suma de les persones que han ocupats els diferents establiments i totes les que s'han beneficiat dels serveis d'intermediació. Les persones que han participat en activitats ja estan comptades en l'ocupació.

PRESSUPOST 2026- SERVEI COLÒNIES DE VACANCES

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	9.327.487	1,13%	9.223.682	-0,10%	9.232.717
PRESTACIÓ DE SERVEIS	8.594.305	2,55%	8.380.270	-2,47%	8.592.122
705. Ingressos per Prestació de Serveis	8.548.173	2,49%	8.340.604	-2,93%	8.592.122
709. Ràpel Vendes	-2.500	3,32%	-2.420	---	0
708. Devolucions per vendes	0	-100,00%	-6.065	---	0
710. Variació Existències	48.633	1,00%	48.151	---	0
ALTRES SERVEIS	76.999	-10,19%	85.734	543,26%	13.328
752. Ingressos per arrendaments	43.500	74,94%	24.866	86,57%	13.328
759. Ingressos per serveis diversos	33.499	-44,96%	60.868	---	0
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	656.183	-13,40%	757.678	20,79%	627.267
724. Subvencions Oficials a l'activitat	631.183	-7,34%	681.156	28,52%	530.000
728. Donacions i llegats	25.000	-67,33%	76.522	-21,33%	97.267
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	7.710.743	0,10%	7.702.675	0,32%	7.678.104
COMPRES	1.923.232	7,58%	1.787.674	9,80%	1.628.111
600. Compres de béns a l'activitat	1.014.295	-1,12%	1.025.833	12,20%	914.270
602. Compres d'altres aprovisionaments	374.994	36,21%	275.308	14,26%	240.940
607. Treballs realitzats per altres	483.354	10,26%	438.397	-7,30%	472.900
609. Ràpels per compres	0	-100,00%	-979	---	0
610. Variació Existències	50.589	3,00%	49.116	---	0
SERVEIS EXTERIORS	2.172.180	-4,01%	2.263.026	-11,03%	2.543.692
621. Arrendaments i Cànon	332.434	-8,12%	361.805	-46,55%	676.870
622. Reparació i Conservació	609.378	-13,04%	700.778	46,88%	477.121
623. Serveis de professionals independents	29.970	8,70%	27.572	-59,94%	68.832
624. Transports	85.692	58,34%	54.118	-58,35%	129.924
625. Primes d'assegurances	55.151	-0,75%	55.566	2,84%	54.033
626. Serveis Bancaris i similars	31.278	2,72%	30.448	21,37%	25.087
627. Publicitat, propaganda i RRPP	84.088	43,91%	58.431	-10,34%	65.167
628. Subministraments	539.988	0,95%	534.902	-10,89%	600.286
629. Altres Serveis	404.201	-8,01%	439.406	-1,56%	446.373
63. TRIBUTS	29.113	-27,76%	40.300	30,48%	30.886
631. Altres Tributs	29.113	-27,76%	40.300	30,48%	30.886
DESPESES DE PERSONAL	3.586.218	-0,08%	3.589.191	3,27%	3.475.415
640. Sous i salaris	2.679.305	-1,73%	2.726.501	4,61%	2.606.254
641. Indemnitzacions	0	-100,00%	3.151	---	0
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	886.328	5,69%	838.625	-2,19%	857.367
649. Despeses Socials	20.585	-1,57%	20.913	77,31%	11.795
AJUTS I ALTRES DESPESES	0	-100,00%	22.484	---	0
650. Ajuts individuals	0	-100,00%	21.765	---	0
659. Altres despeses de gestió	0	-100,00%	699	---	0
MARGE BRUT	1.616.745	6,29%	1.521.007	-2,16%	1.554.614
INGRESSOS FINANCERS	0	---	0	---	0
DESPESES FINANCERES	0	-100,00%	71	---	0
MARGE FINANCER	0	-100,00%	-71	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	---	0	---	0
+ SUBVENCIONS EN CAPITAL	378.636	-9,61%	418.891	5,66%	396.446
- DESPESA D'AMORTITZACIONS	832.746	-7,77%	902.867	7,47%	840.128
+ APLICACIONS PROVISIONS	0	---	0	---	0
RECURSOS GENERATS	-454.110	-6,17%	-483.976	9,08%	-443.682
RESULTAT SCV - abans Aportació SSCC	1.162.635	12,12%	1.036.961	-6,66%	1.110.932
Aportació a Serveis Generals	-1.071.289	12,48%	-952.440	0,00%	-952.440
RESULTAT SCV - després Aportació SSCC	91.346	8,08%	84.520	-46,67%	158.491

PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS

PRESSUPOST 2026 – PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS

COMENTARIS SOBRE LA PREVISIÓ DE TANCAMENT 2025 I EL PRESSUPOST 2026

Programes Educatius i Socials (PEIS) gestiona fonamentalment serveis educatius i socials finançats mitjançant contracte públic o per a escoles. Un dels principals objectius de PEIS és arribar a les màximes persones possibles que ho necessitin, acompanyar-les i traslladar els valors essencials de la Fundació Pere Tarrés. Busquem aconseguir un impacte positiu en la vida d'aquelles persones que participen en els nostres projectes.

Respecte al tancament de l'any 2025 el resultat ha estat positiu, ja que tanquem amb un de marge brut de 1.757.746 € i un marge per sobre de pressupost 2025 de 122.000 €.

A continuació reproduïm el quadre resum de previsió de tancament de l'exercici 2025 i Pressupost 2026.

PEIS	PRESSUPOST 2026				PREV TANCAMENT 2025				PRESSUPOST 2025			
	INGRESSOS	DESPESES	Marge	% Marge	INGRESSOS	DESPESES	Marge	% Marge	INGRESSOS	DESPESES	Marge	% Marge
Estructura PEIS	12.000,00	1.030.532,83	-1.018.532,83	-8487,77%	-220,00	962.739,39	-962.959,39	437708,81%	0,00	983.907,34	-983.907,34	0,00%
ENTITATS	640.532,72	572.584,45	67.948,27	10,61%	636.700,38	565.421,88	71.278,50	11,19%	600.353,26	545.256,05	55.097,21	9,18%
GENERALITAT	726.254,89	550.558,61	175.696,29	24,19%	1.484.334,83	1.184.128,38	300.206,45	20,22%	1.515.134,52	1.231.207,05	283.927,48	18,74%
AJUNTAMENTS	9.105.639,74	8.296.912,61	808.727,12	8,88%	8.016.117,65	7.241.076,24	775.041,41	9,67%	7.622.820,53	6.901.739,14	721.081,40	9,46%
General, creix i convo	672.549,34	1.166.798,35	-494.249,01	-73,49%	129.244,51	671.076,78	-541.832,27	-419,23%	624.000,00	1.143.618,55	-519.618,55	-83,27%
ACCIÓ SOCIAL	11.144.976,69	10.586.854,02	558.122,66	5,01%	10.266.397,37	9.661.703,28	604.694,09	5,89%	10.362.308,32	9.821.820,79	540.487,53	5,22%
ACCIÓ DIGITAL	964.695,96	933.834,39	30.861,57	3,20%	874.007,26	904.630,94	-30.623,68	-3,50%	1.625.709,36	1.582.207,25	43.502,11	2,68%
CAT. CENTRAL	3.684.014,43	3.472.352,70	211.661,73	5,75%	3.589.485,30	3.390.266,99	199.218,31	5,55%	3.387.892,14	3.260.804,06	127.088,08	3,75%
CASALS	1.125.029,47	991.120,01	133.909,46	11,90%	1.245.996,47	1.104.210,65	141.785,82	11,38%	897.630,96	834.671,39	62.959,57	7,01%
MENJADORS	6.670.040,78	5.338.335,55	1.331.705,23	19,97%	6.579.750,52	5.258.582,55	1.321.167,97	20,08%	6.136.814,31	4.839.285,53	1.297.528,78	21,14%
INTEGRAL	3.464.660,64	3.092.780,87	371.879,77	10,73%	3.229.854,84	2.915.071,93	314.782,91	9,75%	2.978.989,44	2.633.638,65	345.350,79	11,59%
VETLLADORS	4.598.908,63	4.493.605,45	105.303,18	2,29%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
General i convo	0,00	486.484,84	-486.484,84	0,00%	0,00	474.673,00	-474.673,00	0,00%	0,00	459.121,39	-459.121,39	0,00%
ESCOLES	15.858.639,52	14.402.326,72	1.456.312,80	9,18%	11.055.601,83	9.752.538,13	1.303.063,70	11,79%	10.013.434,71	8.766.716,96	1.246.717,75	12,45%
PETITA INFÀNCIA	10.990.755,78	10.605.887,95	384.867,83	3,50%	10.038.343,02	9.682.920,97	355.422,05	3,54%	10.369.638,46	10.023.923,56	345.714,89	3,33%
BALEARS	2.159.465,71	2.144.299,47	15.166,24	0,70%	2.472.200,05	2.377.024,35	95.175,70	3,85%	2.650.798,41	2.567.456,69	83.341,72	3,14%
TARRAGONA	5.133.709,32	4.902.719,38	230.989,94	4,50%	3.420.701,58	3.226.946,24	193.755,34	5,66%	3.496.466,51	3.263.731,55	232.734,96	6,66%
TOTAL	49.948.257,41	48.078.807,46	1.869.449,95	3,74%	41.716.516,41	39.958.770,28	1.757.746,13	4,21%	41.906.247,90	40.270.568,21	1.635.679,69	3,90%
SSCC			1.646.308,75				1.605.921,00				1.605.921,00	
Aportació extraordinària			105.303,18									
RESULTAT			117.838,01				151.825,13				29.758,69	

L'àrea d'**Acció Social** té per missió dur a terme serveis d'acompanyament educatiu de les persones en l'àmbit social, tant infants i joves com gent gran. Aquest 2025 ha renovat projectes importants com el Centre Obert de les Corts i el nou servei de Dinamització juvenil de Badalona amb un resultat econòmic positiu final per sobre dels 600.000€ de marge al 2025. De cara al pressupost de l'any vinent tenim l'afectació dels increments de conveni del lleure però sobretot els increments del conveni d'Acció Social que suposen un increment de cost no repercutit en alguns casos de més del 14%. Consolidem els pisos per menors immigrants que viatgen sols on l'èxit de inserció tant laboral com acadèmic és molt elevat en comparació a altres recursos que existeixen actualment. Al 2026 esperem poder iniciar una prova pilot del projecte de centre de gent gran per oferir solucions a aquelles persones grans amb un inici de deteriorament

cognitiu que ja no poden anar a un casal de gent gran, però que no estan en la situació de necessitar un centre de dia o residència. Creiem fermament que un dels reptes com a societat i com a Fundació és oferir acompanyament als “sèniors”.

L'àrea d'**Acció digital** promou la capacitat digital de persones en risc d'exclusió. Aquest any ha desenvolupat diversos projectes, com el de capacitat digital per a gent gran de la Generalitat de Catalunya anomenat “Més Digitals”, que no ha estat ben dissenyat per part de l'administració i que ha suposat una complexitat de gestió important. El Departament d'Acció Cívica de la Generalitat ha decidit tancar dos Punts Omnia per manca de pressupost i hem de fer-nos càrrec de les indemnitzacions del personal subrogat el que deixa a l'àrea econòmicament amb resultats negatius tot i els esforços d'aquest any.

Al 2026 hi ha projectes importants con la convocatòria Youth d'Europa, la renovació de la resta de Punts Omnia que gestionem i el nou servei de benestar digital amb la Diputació de Barcelona.

La delegació de **Catalunya Central** és una delegació consolidada, creada amb l'objectiu d'apropar els serveis educatius i socials al territori. Aquest any assoleix el pressupost de 2025 sense dificultats i amb nous reptes pel 2026. Hem renovat les 5 Escoles Bressol d'Igualada que tenen un impacte a pressupost a partir de Setembre 2025.

L'àrea d'**Escoles i Lleure** és l'àrea més gran de PEIS amb la missió de promoure el desenvolupament d'infants i joves a través del lleure educatiu i acompanyar infants amb necessitats educatives especials en el marc escolar. Aquest 2025 tanca l'exercici econòmic per sobre de l'esperat, aconseguint un marge de 1.300.000€ nets. Hem fet una campanya de casals d'estiu molt bona, per sobre del pressupostat i hem consolidat serveis importants com el servei d'acompanyament a la Masia del FC Barcelona que, possiblement ampliarem al 2026, i projectes tant importants de reforç escolar com L'Exit o el Menjallibres. Hem recuperat el projecte de Vetlladors per a infants amb necessitats educatives especials durant l'horari escolar, que la Fundació havia gestionat durant molts anys i que connecta amb un dels objectius principals de PEIS que és treballar per nens amb necessitats especials.

A més a més incrementem projectes de casals i extraescolars per nens amb necessitats especials aquest proper 2026. L'àrea d'escoles i lleure consolida un públic privat important que ens permet arribar a ajudar a la infància i oferir referents i valors. La campanya de casals social i l'increment en reforç educatiu i acompanyament emocional n'és un exemple.

L'àrea de **Petita Infància** ha gestionat al llarg del 2025 el servei del suport de l'IMEB (les escoles bressols municipals de l'àrea metropolitana) satisfactòriament. Hem renovat totes les licitacions excepte la Llar d'Infants de Llinars del Vallès a causa d'una rebaixa anormal d'una altra entitat i hem guanyat l'escola bressol “El Petit Roure” de Sant Fost de Campsentelles

El repte del 2026 és créixer en nombre d'escoles a les que prestem serveis educatius

en el lleure i consolidar projectes d'acompanyament als infants més petits.

La delegació de **Balears**, creada per acostar els serveis educatius i socials al territori, no ha aconseguit el creixement esperat per tal de consolidar la delegació i de cara al 2026 seguirem gestionant amb els projectes de les Escoles Bressol de Maó i els Casals de Felanitx fins el mes d'abril. La gestió local que es fa dels projectes i la internalització de monitors a l'illa no son favorables al creixement que voldríem aconseguir.

La delegació de **Tarragona** ha patit també l'impacte dels increments dels convenis col·lectius d'acció social i lleure que incrementen el cost en un percentatge elevat sense una revisió dels preus dels contractes en vigor. Tot i així, s'ha negociat amb 5 Ajuntaments una revisió de preus a banda del contracte amb èxit. Hem renovat tots els serveis que sortien a concurs (Cambrils, Roda de Berà i Tortosa). L'objectiu al 2026 és fer créixer l'àrea tant en volum de serveis com en resultat. Una bona notícia és que ens fem càrrec dels vetlladors per nens amb necessitats especials de Terres de l'Ebre.

Al pressupost 2026 tindrem una aportació addicional a despeses generals de la Fundació que es veurà reflectit en pressupost, per tal de fer front al cost de l'arrendament de l'edifici del c. Santaló, 37 de Barcelona.

PEIS té com a objectiu, com dèiem en un inici, la promoció educativa a través dels projectes que donen recursos a nens i persones d'altres edats que ho necessiten.

Gestionar contractes amb l'administració pública per una banda, i captar col·laboracions amb escoles i organitzacions socials com el Barça és difícil, doncs està molt condicionat pel preu i molt atomitzat. L'avantatge que trobem continua sent la qualitat i els valors de la Fundació. Cada cop, i aquest any 2025 ho hem vist i patit, hi ha una tendència a reduir la qualitat del serveis a les persones i tant l'administració pública com les organitzacions socials valoren de forma molt positiva la reputació, la professionalitat i els valors dels equips de la Fundació i això ens ha donat avantatge en molts casos.

L'objectiu principal al 2026 és créixer en l'àmbit social i en aquells serveis que son l'ADN de la Fundació com infància i joves. Consolidar projectes d'acompanyament i gent gran. Aconseguir millorar condicions amb l'Administració pública i consolidar-nos com un referent en projectes per a infants amb necessitats especials.

Per altra banda, i com sempre, tenim com objectiu continuar millorant processos i la consolidació i disminució de la rotació d'equips, per tal de ser més efectius i donar visibilitat als valors de la Fundació en cada un dels projectes que gestionem.

BALANÇ SOCIAL 2026 - PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS

PETITA INFÀNCIA

	E.B. GESTIÓ INTEGRAL			E.B. GESTIÓ SUPORT			ACTIVITAT TOTAL E.B. GESTIONADES		
	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
Núm. Centres gestionats	30	30	32	42	42	39	72	72	71
Núm. Alumnes atesos	2.033	2.033	2.143	1.952	1.952	1.884	3.985	3.985	4.027
Núm. Persones contractades	346	346	311	279	279	260	625	625	571
Num. d'Estades (núm dia per infant)	513.441	513.441	506.858	456.768	456.768	437.852	970.209	970.209	944.710

SERVEIS EDUCATIUS

	PARTICIPANTS EN ACTIVITATS			Nº D'ESTADES		
	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
GENERALITAT	784	9.532	10.053	106.650	202.014	197.187
AJUNTAMENTS	55.770	51.463	47.463	1.297.060	1.146.221	923.930
ALTRES	2.952	2.275	2.278	99.710	88.802	22.780
ESTIU SOCIOEDUCATIU	1.849	1.804	1.904	39.140	38.185	45.673
PROGRAMES SOCIOEDUCATIUS	61.354	65.074	61.698	1.542.560	1.475.222	1.189.570
MENJADORS I EXTRAESCOLARS	13.750	13.656	13.750	2.433.750	2.382.597	2.133.250
INTEGRAL	3.000	2.940	2.700	531.000	520.380	477.900
GENERALITAT-VETLLADORS	620	122	115	109.235	19.470	20.355
AJUNTAMENTS	14.050	13.699	14.050	2.486.850	2.433.573	2.478.000
TOTAL ESCOLES	31.420	30.417	30.615	5.560.835	5.356.020	5.109.505
CASALS D'ESTIU CAMPANYA OBERTA	3.847	3.753	2.590	111.537	108.817	54.600
CASALS ESTIU CAMPANYA SOCIAL	919	897	688	14.981	14.616	12.967
TOTAL ACTIVITATS DE VACANCES	4.766	4.650	3.278	126.518	123.433	67.567
ACCIÓ DIGITAL	11.683	15.906	11.498	69.587	68.491	68.491

	ESCOLES			PROGRAMES / ACTIVITATS			PERSONAL CONTRACTAT		
	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025	Ppto 2026	Prev. Tanc. 2025	Ppto 2025
GENERALITAT				20	69	76	571	560	514
AJUNTAMENTS				142	139	136	1.301	1.138	898
ALTRES				32	31	27	140	110	40
ESTIU SOCIOEDUCATIU				37	36	35	187	182	166
PROGRAMES SOCIOEDUCATIUS	0	0	0	231	275	274	2.199	1.990	1.618
MENJADORS I EXTRAESCOLARS	67	66	73	19	108	112	110	584	795
INTEGRAL	13	13	12	45	45	43	225	225	352
GENERALITAT-VETLLADORS	308	1	1	3	1	1	506	3	3
AJUNTAMENTS	194	194	204	3	66	69	326	326	340
TOTAL ESCOLES	582	274	290	70	220	225	1.167	1.138	1.490
CASALS D'ESTIU CAMPANYA OBERTA	28	27	34	56	55	35	504	492	388
CASALS ESTIU CAMPANYA SOCIAL	8	8	34	20	19	15	128	125	91
TOTAL ACTIVITATS DE VACANCES	36	35	68	76	74	50	632	617	479
ACCIÓ DIGITAL				5	6	4	58	61	48

PRESSUPOST 2026 - PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	49.853.711	19,77%	41.625.126	-0,68%	41.909.249
PRESTACIÓ DE SERVEIS	47.213.154	15,69%	40.809.270	-1,73%	41.526.258
705. Ingressos per Prestació de Serveis	47.271.849	15,74%	40.843.681	-1,68%	41.543.664
708. Devolucions de vendes	-33.964	89,21%	-17.951	-212,09%	16.015
709. Rappel Vendes	-24.730	50,25%	-16.460	-50,75%	-33.421
ALTRES SERVEIS	1.676.979	3805,75%	42.936	---	0
759. Ingressos per serveis diversos	1.676.979	3805,75%	42.936	---	0
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	963.577	24,67%	772.920	101,81%	382.991
724. Subvencions Oficials a l'activitat	963.577	25,35%	768.738	100,72%	382.991
728. Donacions i llegats	0	-100,00%	4.182	---	0
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	48.046.547	20,26%	39.953.594	-0,78%	40.268.447
COMPRES	3.074.248	17,11%	2.625.141	0,32%	2.616.644
600. Compres de béns a l'activitat	1.822.290	42,63%	1.277.593	-12,15%	1.454.306
602. Compres d'altres aprovisionaments	160.426	49,55%	107.274	-38,15%	173.443
607. Treballs realitzats per altres	1.093.082	-11,91%	1.240.823	25,06%	992.202
609. Ràpels per compres	-1.550	182,73%	-548	-83,42%	-3.307
SERVEIS EXTERIORS	1.615.865	11,86%	1.444.540	-8,60%	1.580.383
621. Arrendaments i Cànon	316.711	-0,16%	317.203	19,03%	266.483
622. Reparació i Conservació	176.872	0,80%	175.463	48,40%	118.235
623. Serveis de professionals independents	201.176	21,91%	165.016	-57,56%	388.833
624. Transports	164.920	16,74%	141.274	-11,88%	160.319
625. Primes d'assegurances	49.228	11,45%	44.170	35,11%	32.691
626. Serveis Bancaris i similars	51.031	2,12%	49.969	31,31%	38.056
627. Publicitat, propaganda i RRPP	80.065	22,97%	65.111	4,16%	62.513
628. Subministraments	133.363	16,83%	114.149	-36,92%	180.962
629. Altres Serveis	442.500	18,89%	372.183	12,01%	332.291
TRIBUTS	11.216	10,19%	10.179	587,18%	1.481
631. Altres Tributs	11.216	10,19%	10.179	587,18%	1.481
DESPESES DE PERSONAL	43.343.138	20,83%	35.872.469	-0,52%	36.059.287
640. Sous i salaris	32.730.476	18,81%	27.547.540	-0,39%	27.655.531
641. Indemnitzacions	146.666	399,64%	29.354	10,10%	26.661
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	10.339.064	25,53%	8.236.262	-0,19%	8.251.614
649. Despeses Socials	126.932	114,01%	59.312	-52,73%	125.481
AJUTS I ALTRES DESPESES	2.079	64,29%	1.266	-88,12%	10.651
651. Ajuts Monetaris a entitats	0	-100,00%	183	---	0
655. Pèrdues per incobrables	350	---	0	-100,00%	350
659. Altres despeses de gestió	1.729	59,75%	1.083	-89,49%	10.301
MARGE BRUT	1.807.164	8,11%	1.671.532	1,87%	1.640.803
INGRESSOS FINANCERS	0	---	0	---	0
DESPESES FINANCERES	0	-100,00%	1	---	0
MARGE FINANCER	0	100,00%	-1	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	---	0	---	0
+ SUBVENCIONS EN CAPITAL	0	---	0	---	0
- DESPESA D'AMORTITZACIONS	2.390	-53,82%	5.175	1,02%	5.123
+ APLICACIONS PROVISIONS	94.547	3,45%	91.390	---	0
- DOTACIONS PROVISIONS	29.871	---	---	---	0
RECURSOS GENERATS	62.286	27,75%	86.215	1782,92%	-5.123
RESULTAT PEIS - abans Aportació SSCC	1.869.450	6,35%	1.757.746	7,46%	1.635.680
Aportació a Serveis Generals	-1.646.309	2,51%	-1.605.922	0,00%	-1.605.922
Aportació Extraordinària a Serveis Generals	-105.303	---	0	---	0
RESULTAT PEIS - després Aportació SSCC	117.838	-22,39%	151.824	410,20%	29.758

**SERVEIS GENERALS
FUNDACIÓ PERE TARRÉS**

PRESSUPOST 2026 - SERVEIS GENERALS

	PRESSUPOST 2026	Var. Ppto. 26/Prev. Tanc. 25 %	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	Var. Prev. Tanc. 25/Ppto. 25 %	PRESSUPOST 2025
INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	114.981	-23,32%	149.945	32,00%	113.594
PRESTACIÓ DE SERVEIS	8.550	12,20%	7.620	-14,35%	8.897
705. Ingressos per Prestació de Serveis	8.550	12,20%	7.620	-14,35%	8.897
708. Devolucions de Vendes	0	---	0	---	0
ALTRES SERVEIS	20.511	1,80%	20.148	-1,56%	20.467
752. Ingressos per arrendaments	20.511	2,00%	20.109	0,88%	19.933
753. Ingressos drets crèdits expli.	0	---	0	---	0
759. Ingressos per serveis diversos	0	-100,00%	40	-92,56%	534
SUBVENCIONS A L'EXPLOTACIÓ	85.920	-29,68%	122.176	45,05%	84.230
724. Subvencions Oficials a l'activitat	5.424	-84,44%	34.870	---	0
728. Donacions i llegats	80.496	-7,80%	87.306	3,65%	84.230
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	4.931.413	10,32%	4.470.068	-2,59%	4.588.772
COMPRES	28.938	-2,84%	29.785	-49,22%	58.652
600. Compres de béns a l'activitat	800	52,38%	525	-77,93%	2.378
602. Compres d'altres aprovisionaments	19.357	-4,90%	20.354	-32,74%	30.263
607. Treballs realitzats per altres	8.780	-1,40%	8.905	-65,76%	26.010
609. Ràpels per compres	0	---	0	---	0
SERVEIS EXTERIORS	1.196.274	29,88%	921.037	-3,01%	949.622
621. Arrendaments i Cànon	309.724	1432,13%	20.215	83,11%	11.040
622. Reparació i Conservació	283.431	-3,41%	293.437	-6,54%	313.964
623. Serveis de professionals independents	159.483	1,11%	157.739	-13,96%	183.323
624. Transports	0	-100,00%	5.278	-8,97%	5.798
625. Primes d'assegurances	28.006	2,00%	27.457	85,03%	14.839
626. Serveis Bancaris i similars	24.724	1,92%	24.258	-1,79%	24.700
627. Publicitat, propaganda i RRPP	262.276	8,45%	241.833	-3,68%	251.085
628. Subministraments	54.956	2,03%	53.864	-15,23%	63.545
629. Altres Serveis	73.675	-24,01%	96.956	19,22%	81.327
TRIBUTS	951	0,00%	951	-41,55%	1.627
631. Altres Tributs	951	0,00%	951	-41,55%	1.627
DESPESES DE PERSONAL	3.703.700	5,39%	3.514.224	-1,76%	3.577.237
640. Sous i salaris	2.651.292	4,10%	2.546.950	-2,52%	2.612.917
641. Indemnitzacions	0	-100,00%	32	---	0
642. Seguretat Social a càrrec de l'entitat	817.900	12,45%	727.354	-7,37%	785.228
643. Aport. sistemes compl.pensions	23.523	4,00%	22.618	2,21%	22.128
649. Despeses Socials	210.985	-2,89%	217.271	38,42%	156.964
AJUTS I ALTRES DESPESES	1.550	-61,92%	4.071	148,98%	1.635
651. Ajuts monetaris a entitats	1.550	-57,91%	3.682	477,35%	638
659. Altres despeses de gestió	0	-100,00%	388	-61,08%	997
MARGE BRUT	-4.816.431	11,49%	-4.320.123	-3,46%	-4.475.178
INGRESSOS FINANCERS	163.220	-53,52%	351.161	23,65%	284.000
DESPESES FINANCERES	0	-100,00%	4.483	-12,40%	5.117
MARGE FINANCER	163.220	-52,92%	346.679	24,31%	278.883
INGRESSOS EXTRAORDINARIS	0	-100,00%	29.631	---	0
DESPESES EXTRAORDINARIES	0	---	0	---	0
MARGE EXTRAORDINARI	0	-100,00%	29.631	---	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	0	---	0	---	0
DESPESA AMORTITZACIONS	96.447	-25,78%	129.941	-1,32%	131.676
APLICACIONS PROVISIONS	137.008	---	0	---	0
RECURSOS GENERATS	40.560	-131,21%	-129.941	-1,32%	-131.676
RESULTAT SSCC	-4.612.651	13,23%	-4.073.754	-5,87%	-4.327.971

CRITERIS DE DISTRIBUCIÓ APLICATS A LES DESPESES DE SERVEIS GENERALS

Criteri: Les despeses d'explotació dels Serveis Generals es repercutiran a cada secció en funció de la despesa del personal.

		% Altres despeses
MOVIMENT DE CENTRES D'ESPLAI CRISTIANS CATALANS	Activitats	4,09%
	Activitats Generals	3,26%
	Centres i zones	0,33%
	Serveis a centres de esplai	0,25%
	Publicacions	0,26%
XARXA CENTRES SOCIOEDUCATIUS	Centres diaris	5,53%
	Centres propis	5,20%
	Centres adherits	0,33%
FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS	Formació	18,62%
	Lleure Educatiu	3,77%
	Gestió entitats	2,53%
	A mida	2,16%
	Subvencionada	5,89%
	Inserció Laboral	1,92%
	Cicles Formatius	2,35%
	Consultoria i Estudis	2,02%
	Infància i Família	0,49%
	Gent Gran i Sociosanitari	0,66%
	Voluntariat i Participació	0,87%
FACULTAT D'EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL	Graus i Diplomatures	4,06%
	Graus i Diplomatures	4,06%
	Formació Continua Universitaria	1,22%
	Postgraus a Distància	0,31%
	Postgraus presencials	0,50%
	Postgraus Gent Gran	0,41%
	Masters Oficial	0,98%
	Màsters Oficials	0,98%
	Altres serveis	1,48%
	Biblioteca i centre de documentació	0,32%
	Servei d'orientació i inserció laboral	0,31%
	Serveis antics alumnes	0,29%
	Grup de recerca	0,56%
SERVEI COLÒNIES DE VACANCES	Allotjaments	13,12%
	Cases Pròpies	11,86%
	Educació ambiental	1,26%
	Intermediació	1,12%
	Assegurances	0,76%
	Autocars	0,18%
	Cases de tercers	0,19%
	Allotjaments i Vacances	6,56%
	Alberg Pere Tarrés	2,35%
	Residència Madrid	1,12%
	Vacances i lleure	3,09%
PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS	Petita Infància	7,98%
	Petita Infància	7,98%
	Acció Social	10,84%
	Generalitat	3,47%
	Ajuntaments	6,12%
	Entitats	1,25%
	Escola i Lleure	15,83%
	Menj. i Extraescolars	5,53%
	Servei Integral	6,67%
	Casals d'estiu	3,64%
	Acció Digital	1,60%
	Tarragona	2,20%
	Illes Balears	1,08%
	Catalunya Central	1,66%
Total Dedicaciones		100,00%

DISTRIBUCIÓ DE LES DEDICACIONS DE PERSONAL

Criteris:

Arxiu General: Distribució en funció del volum de facturació de la cartera, sense incloure dades de Estructura.

SSCC (Finances, Màrqueting, Comunicació, RRHH, S. Informàtics, Patr i Compres, i Identitat Pastoral): Distribució en funció de les dedicacions del personal.

Recepció: 15% SCV (Cases i Cial),15% P. Educatius i 20% MCECC. El 50% restant en funció del Volum de facturació de la cartera.

Neteja: 17,5% SCV,17,5% P.Educatius i 15% MCECC, la resta 50% es de SSCC i es reparteix en funció del volum de facturació de les carteres.

	Nombre				Màrqueting					Gerencia	P. Neteja	Recepció	Recursos Humans			Serveis Informàtics			Patrimoni i Compres			Identitat Pastoral
		Finances	Arxiu General	Comunicació	Màrqueting	Gestió	Disseny	Web	Difusió i BBDD				Gestió de personal	Equips humans	Prevençió i qualitat	Direcció	S. Informàtics (Hard)	Programació (Soft)	Direcció	Inversions	Manteniment	
FACULTAT D'EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL	Altres serveis	0,00%	0,00%	7,00%	2,65%	3,00%	3,50%	1,00%	2,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,50%	0,01%	4,80%	8,00%	4,00%	6,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,00%
	Graus	3,24%	2,76%	5,50%	7,50%	8,00%	9,00%	3,00%	10,00%	15,00%	2,76%	2,76%	3,00%	0,00%	1,20%	10,00%	4,00%	3,00%	0,00%	0,00%	0,00%	20,00%
	Màsters Oficial	0,45%	1,65%	2,00%	2,00%	1,50%	2,00%	0,50%	1,50%	2,50%	0,00%	0,00%	0,50%	0,00%	1,20%	5,00%	1,00%	3,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
	Màsters, Postgraus propis i Formació contínua	0,83%	1,10%	2,50%	2,50%	2,00%	3,00%	2,00%	3,00%	2,50%	0,00%	0,00%	0,50%	0,00%	2,10%	3,00%	3,00%	3,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	TOTAL FACULTAT	4,52%	5,51%	17,00%	14,65%	14,50%	17,50%	6,50%	17,00%	20,00%	2,76%	2,76%	4,50%	0,01%	9,30%	26,00%	12,00%	15,00%	0,00%	0,00%	0,00%	25,00%
FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS	Projectes socials - Consultoria	0,82%	1,15%	5,00%	2,00%	2,75%	3,25%	0,30%	3,25%	2,00%	0,78%	0,78%	1,50%	1,50%	4,20%	6,00%	6,00%	1,50%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
	Formació	12,14%	10,54%	13,50%	54,50%	30,40%	39,25%	47,50%	50,25%	8,00%	4,80%	4,80%	20,50%	10,00%	12,50%	17,00%	19,00%	16,50%	7,00%	7,00%	6,50%	12,00%
	TOTAL FCiE	12,96%	11,69%	18,50%	56,50%	33,15%	42,50%	47,80%	53,50%	10,00%	5,58%	5,58%	22,00%	11,50%	16,70%	23,00%	25,00%	18,00%	7,00%	7,00%	6,50%	12,00%
MCECC	TOTAL MCECC	6,25%	2,42%	5,00%	1,50%	10,00%	8,50%	3,00%	6,00%	10,00%	16,21%	21,13%	1,00%	1,00%	4,00%	4,00%	2,50%	2,50%	2,00%	3,00%	0,00%	40,00%
XARXA CENTRES	TOTAL XACS	7,50%	4,20%	15,00%	0,20%	3,50%	1,00%	0,30%	0,00%	20,00%	2,36%	2,44%	1,00%	2,20%	14,00%	4,00%	5,50%	1,00%	12,00%	10,00%	7,50%	10,00%
P. EDUCATIUS I SOCIALS	Petita Infància	6,06%	11,18%	1,50%	1,50%	1,50%	1,00%	0,50%	1,20%	5,00%	8,59%	7,59%	11,00%	11,00%	10,50%	4,00%	5,00%	7,00%	15,00%	3,00%	15,00%	1,00%
	Total Acció Social	15,04%	22,01%	2,50%	4,00%	7,50%	2,00%	0,00%	0,00%	5,00%	16,78%	15,78%	15,50%	23,00%	5,20%	5,00%	6,00%	11,00%	10,00%	1,00%	2,00%	1,00%
	Total Escoles i Lleure	26,24%	26,90%	8,50%	6,25%	7,50%	5,75%	8,40%	6,50%	5,00%	22,17%	21,67%	18,00%	35,24%	8,60%	7,00%	10,00%	10,00%	7,00%	0,00%	5,00%	1,00%
	Acció Digital	0,64%	0,00%	2,00%	0,50%	0,25%	0,50%	0,10%	0,25%	1,00%	0,00%	0,00%	2,00%	2,25%	2,00%	5,00%	4,00%	3,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
	Tarragona	1,65%	0,00%	6,00%	0,25%	0,50%	0,25%	0,10%	0,30%	2,00%	0,00%	0,00%	7,00%	0,10%	3,50%	2,00%	3,00%	1,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
	Illes Balears	0,94%	0,00%	2,25%	0,40%	0,20%	0,25%	0,00%	0,20%	1,00%	0,00%	0,00%	0,50%	0,20%	4,00%	2,00%	3,00%	1,00%	0,00%	1,00%	1,00%	1,00%
	Catalunya Central	1,09%	0,00%	2,25%	0,25%	0,40%	0,25%	0,10%	0,30%	1,00%	0,00%	0,00%	4,00%	0,00%	5,40%	2,00%	4,00%	2,00%	0,00%	1,00%	0,00%	1,00%
	TOTAL PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS	51,66%	60,08%	25,00%	12,65%	17,85%	10,00%	9,20%	8,75%	20,00%	47,54%	45,04%	58,00%	71,79%	39,20%	27,00%	35,00%	35,00%	32,00%	6,00%	23,00%	7,00%
SERVEI COLÒNIES DE VACANCES	Instal·lacions	13,15%	12,88%	3,00%	4,50%	7,00%	5,00%	5,00%	2,00%	11,00%	18,44%	18,44%	11,50%	10,50%	11,00%	8,00%	9,00%	10,50%	31,00%	64,00%	50,00%	2,00%
	Intermediació	0,83%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%	0,00%	0,50%	2,20%	2,00%	3,81%	1,81%	0,00%	0,00%	0,30%	2,00%	1,00%	8,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
	Allotjaments	1,87%	0,00%	1,50%	2,75%	3,00%	3,00%	6,00%	0,25%	2,00%	0,00%	0,00%	1,00%	0,00%	3,50%	4,00%	8,00%	7,00%	16,00%	10,00%	13,00%	2,00%
	Vacances i Lleure	1,27%	3,22%	15,00%	6,25%	11,00%	12,00%	20,00%	11,50%	5,00%	3,31%	2,81%	1,00%	3,00%	2,00%	2,00%	2,00%	3,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,00%
	TOTAL SERVEI COLÒNIES DE VACANCES	17,12%	16,10%	19,50%	14,50%	21,00%	20,50%	33,20%	14,75%	20,00%	25,55%	23,05%	13,50%	13,50%	16,80%	16,00%	20,00%	28,50%	47,00%	74,00%	63,00%	6,00%
	Total Dedicacions	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

PRESSUPOST D'INVERSIONS

PRESSUPOST D'INVERSIONS 2026 - FUNDACIÓ PERE TARRÉS

A. INVERSIONS

	2026 PRESSUPOST (euros)	2025 PREVISIO TANCAMENT (euros)	2025 PRESSUPOST (euros)
SOFTWARE INFORMÀTIC	133.000	60.000	172.500
EQUIPAMENTS INFORMÀTICS	27.107	30.000	45.706
CONSTRUCCIONS I EDIFICIS*	1.532.940	1.528.174	2.908.077
MOBILIARI	25.000	54.992	40.500
ALTRE EQUIPAMENT	0	72.070	18.000
TOTAL INVERSIONS PREVISTES 2026	1.718.047	1.745.236	3.184.783

B. FINANÇAMENT PREVIST

1. SUBVENCIONS EN CAPITAL

	669.950	398.300	2.274.143
drets socials i familai CONVO 2024-25		0	1.075.000
Fluidra 2025		0	30.000
Fundació Carmen y Ma Jose Godo 2025		35.000	35.000
Fundació Carmen y Ma Jose Godo 2026	35.000		
subvenció turisme NGE		213.300	213.300
Pla 10 Balears		0	770.843
DIBA presidencia		150.000	150.000
AON 2a fase les estades	25.000		
DIBA parcs naturals - ALFAR	4.950		
Donatiu Les Estades	175.000		
Donatiu FV Poble nou-Sagrat cor	30.000		
Donatius nou local Sant Adria	400.000		

2. RECURSOS PROPIS	1.048.097	1.346.936	910.640
---------------------------	------------------	------------------	----------------

DETALL PRESSUPOST D'INVERSIONS 2026

CONCEPTES	IMPORT DE LA INVERSIÓ	SUBVENCIÓ EN CAPITAL	ORIGEN FINANÇAMENT EXTERN
SOFTWARE INFORMÀTIC I CONSULTORIA	133.000,00	-	
1.1. Implantació del canal de reserves en el SCV	30.000,00		
1.2. Renovació Web Corporativa	20.000,00		
1.3. Donatius: Valorar la implantació d'una eina de mercat	15.000,00		
1.4. Realitzar matriculació de cicles formatius i classroom del programa Alexia	15.000,00		
1.5. Implantar amb la validació de documents de matricules	15.000,00		
1.6. Gesplai (Fase 8) ERP gestió XACS	12.000,00		
1.7. Gesplai (Fase 7.3) Renovació ajuts	10.000,00		
1.8. Millores programa assegurances. Login i Cyber	6.000,00		
1.9. Migració integrho al núvol	5.000,00		
1.10. Implantació de software per la gestió d'horari per torns	5.000,00		
EQUIPAMENTS INFORMÀTICS	27.107,00	-	
2.1. Sistema d'extinció d'incendis autonom i apte dintre del CPD.	9.000,00		
2.2. Renovar i mantenir el CPD, els SAls dels edificis, els equips de xarxa, equi	10.000,00		
2.3. Ampliació de còpies de seguretat per Sharepoint a nivell extern	8.107,00		
CONSTRUCCIONS I EDIFICIS	1.532.940,29	669.950,00	
Artur Martorell			
3.1 Substitució silex per vidre a la filtració piscina	21.827,19		
3.2 Vestuari piscina	18.000,00		
La Ruca			
3.3 Substitució acumulador ED principal per aeroterm inferior a 250 lts	4.300,00		
3.4 Paviments banys moli i menjador C3 modern (250m2)	20.000,00		
Alfar			
3.5 Rampa accés	12.050,00	4.950,00	DIBA PARCS
La Sala			
3.6 Substitució silex per vidre al filtre i panell de control clor piscina	8.114,10		
3.7 Aigües grises	3.500,00		
3.8 Vàlvules antiretorn ACS i AFCH	10.000,00		
Alberg Pere Tarrés			
3.9 Canvi sistema control accessos a proximitat (restant de l'edifici)	30.000,00		
La Conreria			
3.10 Sistema cloració salina + control a distància	22.506,00		
3.11 Substitució silex per vidre als filtres piscina	21.538,00		
3.12 Canvi motors piscina a velocitat variable i aixetes de pas	13.100,00		
3.13 Canvi acumulador a aerotermia	70.000,00	35.000,00	GODO
3.14 Insonorització menjadors	50.000,00		
3.15 Eliminar vàlvules mescladores ACS 2on colònies amb instal·lació vista	16.000,00		
3.16 Antiretorns zona alberg ACS i AFCH	12.000,00		
Anna Maria Janer			
3.17 Coberta porxo i eliminar humitats escala	10.500,00		
Les Estades			
3.18 Façanes i finestres	395.000,00	25.000,00	AON
3.19 Pavimentació exterior i pista poliesportiva	351.505,00	175.000,00	DONATIU
Los Josepets			
3.20 Canvi Intercanviador ACS	8.000,00		
CS Poble nou			
3.21 Plaques Fotovoltaiques	35.000,00	30.000,00	DONATIU
CS Sant Adrià			
3.22 Obres nou centre socioeducatiu	400.000,00	400.000,00	DONATIU
MOBILIARI	25.000,00		
Les Estades			
4.1 Taules i cadires menjador (26 taules+160 cadires)	25.000,00		
ALTRE EQUIPAMENT	-		

RESUM
SUBVENCIONS ORDINÀRIES EN CAPITAL

AON 2a fase les estades	25.000,00
Fundació Carmen i M ^a José Godó	35.000,00
Diputació Barcelona Alfar	4.950,00
CS Poble nou FV Donatiu	30.000,00
Les Estades Donatiu	175.000,00
CS Sant Adrià Donatiu	400.000,00

Total Subvencions en Capital 2026 **669.950,00**

TOTAL PRESSUPOST D'INVERSIONS 2026 **1.718.047,29** **669.950,00**

Finançament previst via Subvencions en Capital	669.950,00
Finançament previst amb Recursos Propis de la Fundació Pere Tarrés	1.048.097,29

INVERSIONS NO INCLOSES EN EL PRESSUPOST 2026

CONCEPTES	IMPORT DE LA INVERSIÓ
Artur Martorell	
Pavimentar rampa autocars	13.500,00 €
Substitució valla perimetral lateral finca (piscina i ED5)	20.000,00 €
Substitució valla perimetral pista poliesportiva	20.000,00 €
Rampa acces piscina i cadira de rodes	20.000,00 €
Canvi tabic obra per tabic mobil edifici 5	25.000,00 €
Sistema cloracio salina + control domotic	18.300,00 €
La Ruca	
Vestibul 2a planta	25.000,00 €
Anivellar turo entrada finca i rocalla de contenció	30.000,00 €
Pista poliesportiva	90.000,00 €
Rampa acces piscina i cadira de rodes	20.000,00 €
Sistema cloracio salina + UV	4.000,00 €
Sistema de control piscina domotic	2.850,00 €
Mas Po	
Substitució alarma incendis conexio app	11.000,00 €
Doblat paret sala activitats	3.500,00 €
Linia de vida teulada principal	8.000,00 €
La Sala	
Paviment plaça entrada i aparcament amb conducció d'aigües	20.000,00 €
Consolidar menjador campament	5.500,00 €
Rocalla edifici 4 aplanar talus	30.000,00 €
Rampa acces piscina i cadira de rodes	20.000,00 €
La Conreria	
2on o 3er pis alberg	890.000,00 €
Platges piscina	40.000,00 €
Substituir valla perimetral pineda-cami dels castanyers	15.000,00 €
Llar Talamanca	
Refer la calefacció soterrada	25.000,00 €
Construcció lavabo adaptat	12.000,00 €
Alçada baranes finestres i terrassa primer pis.	3.500,00 €
Montsec-Mur	
Reforma habitacions bany. Edifici llevant	140.000,00 €
Alberg Pere Tarres	
Entrada alberg	54.450,00 €
Anna maria Janer	
Automatització porta emergencia	2.800,00 €
Josepets	
Tractament preventiu finestres per exterior	8.000,00 €
Automatitza porta entrada	7.500,00 €
Les Estades	
Rampa acces piscina i millores accesibilitat	25.000,00 €
Binicanella	

Cami acces	284.974,92 €
Millora sistema sanejament	79.402,98 €
Urbanitzacio parcela i campament	54.692,00 €
Terreny acampada	174.206,52 €
Fotovoltaica i aerotermia	82.038,00 €
Habitacions amb bany i sala mestres	20.509,50 €
Refer cobertes	41.019,00 €
Substitució alarma incendis per acces remot	15.000,00 €

Varis edificis

Canvi de camares CCTV	4.500,00 €
Termostats i %humitat conectats al sistema de software existent.	10.000,00 €

TOTAL FPT

2.376.242,92 €

ANÀLISI FINANCER

CASH FLOW PREVIST 2026-2025 - FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	PRESSUPOST 2026	PREVISIÓ TANCAMENT 2025	PRESSUPOST 2025
RESULTAT - PRESSUPOST 2026-2025	141.919	335.577	-395.522
+AMORTITZACIONS	1.088.123	1.255.311	1.132.411
-SUBVENCIONS DE CAPITAL	-489.577	-587.923	-510.836
+VARIACIÓ PROVISIONS	-237.373	-164.031	-5.500
CASH FLOW- FUNDACIÓ PERE TARRÉS	503.092	838.935	220.554
Compromisos Adquirits:	0	346.041	346.041
Préstecs amb entitats financeres	0	346.041	346.041
CASH FLOW LLIURE	503.092	492.894	-125.487
Recursos Propis aplicats a les inversions	-1.048.097		-910.641

QUADRE DE FINANÇAMENT PREVIST PER L'EXERCICI 2026

MOVIMENTS DE FIXE			
APLICACIÓ DE FONS		ORÍGEN DE FONS	
1. Recursos aplicats a operacions		1. Recursos de les operacions	503
2. Immobilitzat Intangible	133	2. Aportacions	
		3. Subvencions en Capital	670
3. Immobilitzat Tangible			
b) Immobilitzat Material	1.585	Immobilitzat financer	0
4. Immobilitzat Financer	0		
5. Sortida de remanent	0	4. Deutes a llarg	
6. Dividens		5. Venda Immobilitzat	
7. Cancel·lació o traspàs de deute	0	6. Cancel·lació o traspàs d'inversions	
c) Immobilitzat en curs		7. Ajustaments	
8. Provisions			
TOTAL APLICACIONS	1.718	TOTAL ORIGENS	1.173
EXCÈS D'ORIGENS SOBRE APLICACIONS			-545

MOVIMENTS DE CIRCULANT			
APLICACIÓ DE FONS		ORIGEN DE FONS	
1, Desemborsament pendants		1, Desemborsament pendants	
2, Existències	20	2, Existències	
3, Deutors	614	3, Deutors	0
4, Creditors	0	4, Creditors	724
5, Inversions Financeres Temporals		5, Inversions Financeres Temporals	63
6, Deutes a curt termini entitats de crèdit	0	6, Deutes a curt termini entitats de crèdit	4
7, Tresoreria	0	7, Tresoreria	545
8, Periodificacions	156	8, Periodificacions	0
9, Provisions	0	9, Provisions	0
TOTAL APLICACIONS	790	TOTAL ORIGENS	1.335
VARIACIÓ DEL CAPITAL CIRCULANT			-545

* Expressat en milers d'euros

ANNEX 1

Evolució interanual compte de pèrdues i guanys per seccions

COMPTE DE RESULTATS FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	Ppto. 2026	Prev. Tanc.25	31.12.24	31.12.23	31.12.22	31.12.21	31.12.20	31.12.19	31.12.18	31.12.17	31.12.16	31.12.15	31.12.14
TOTAL INGRESSOS	73.152.090	65.540.464	61.124.118	55.897.734	57.059.198	52.074.600	43.306.328	53.262.058	52.131.275	50.610.391	45.422.314	40.177.162	39.594.229
TOTAL DESPESES	73.173.391	65.578.403	60.832.353	55.341.493	56.274.865	51.396.138	43.971.799	52.745.871	51.315.446	49.827.944	45.078.545	39.701.783	39.215.319
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	72.383.269	64.550.456	60.307.588	55.122.583	56.104.721	50.949.924	41.822.230	52.035.109	50.609.994	48.989.149	44.554.823	39.367.535	38.657.038
PRESTACIÓ DE SERVEIS	62.397.454	55.836.700	51.544.690	47.060.646	48.560.875	45.895.588	36.827.449	47.102.753	43.324.846	41.534.697	37.456.803	32.802.002	32.522.321
ALTRES SERVEIS	1.774.489	202.612	210.092	278.543	188.560	127.885	109.340	242.095	219.597	169.195	214.306	266.753	336.641
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	8.211.326	8.511.143	8.552.806	7.783.394	7.355.286	4.926.451	4.885.441	4.690.261	7.065.551	7.285.257	6.883.715	6.298.781	5.798.076
DESPESES EXPLOTACIÓ	72.043.397	64.085.037	58.744.861	53.646.856	54.883.613	49.838.982	42.278.310	50.491.078	49.593.716	47.974.217	42.804.480	37.936.444	37.793.350
COMPRES	5.388.263	4.858.408	4.662.627	4.213.739	3.491.013	2.738.345	2.069.359	4.247.207	4.670.286	4.249.242	4.022.495	3.266.509	2.924.639
SERVEIS EXTERIORS	6.518.460	6.698.589	7.140.474	6.958.537	6.480.458	5.007.834	4.250.592	5.922.747	5.944.148	5.917.969	5.463.392	5.340.671	4.980.133
TRIBUTS	47.580	59.970	55.574	62.307	47.347	40.245	46.814	32.512	85.730	63.426	30.111	44.162	33.341
DESPESES DE PERSONAL	59.372.183	51.576.985	46.035.763	41.280.184	43.881.897	41.062.247	34.865.977	39.354.436	37.472.744	36.975.194	32.635.941	28.571.072	28.747.942
AJUTS I ALTRES DESPESES	716.911	891.085	850.423	1.132.090	982.899	990.311	1.045.569	934.177	1.420.808	768.387	652.541	714.030	1.107.295
MARGE BRUT	339.872	465.419	1.562.727	1.475.727	1.221.108	1.110.942	-456.081	1.544.031	1.016.278	1.014.931	1.750.343	1.431.092	863.688
MARGE FINANCER	163.220	343.885	184.237	15.002	-82.841	-97.822	-173.548	106.009	-16.256	-14.603	704	-3.767	-13.830
MARGE EXCEPCIONAL	0	29.631	-402.319	-17.863	-8.030	-3.516	-22.546	-333	0	0	-139	-3.583	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	489.577	587.923	487.755	439.490	439.946	430.679	481.258	537.547	516.659	616.442	581.537	579.769	406.653
DESPESA AMORTITZACIONS	1.088.123	1.255.311	1.158.936	1.105.486	1.023.784	979.785	1.007.381	1.066.418	1.139.049	1.186.223	1.123.290	1.037.244	980.372
APLICACIONS PROVISIONS	279.244	402.085	328.775	335.661	514.532	693.997	1.002.793	577.296	1.000.605	997.917	274.968	214.694	473.665
DOTACIONS PROVISIONS	41.871	238.055	928.556	589.151	367.468	577.371	489.967	1.181.945	562.406	646.019	1.140.354	705.582	370.895
RECURSOS GENERATS	-361.173	-503.357	-1.270.962	-919.486	-436.775	-432.480	-13.297	-1.133.520	-184.191	-217.883	-1.407.139	-948.363	-470.949
RESULTAT	141.919	335.577	73.683	553.380	693.462	577.125	-665.471	516.187	815.830	782.446	343.769	475.379	378.910

BALANÇ DE SITUACIÓ FUNDACIÓ PERE TARRÉS

ACTIU	Ppto. 2026	Prev. Tanc.25	31.12.24	31.12.23	31.12.22	31.12.21	31.12.20	31.12.19	2018	2017	2016	2015	2014
ACTIU NO CORRENT	17.420.416	16.790.492	16.360.886	17.025.344	16.882.466	15.975.584	16.221.301	16.410.324	15.823.503	15.393.961	15.347.771	13.989.827	12.938.914
Immobilitzat intangible	150.736	159.192	129.653	605.971	544.444	339.127	324.456	263.348	249.687	98.906	101.070	77.092	141.567
Immobilitzat material	17.066.356	16.427.976	15.967.589	16.156.916	16.071.974	15.376.758	15.641.381	16.030.384	15.458.823	15.180.611	15.130.234	13.809.768	12.699.803
Inversions financeres a llarg termini	203.324	203.324	263.643	262.457	266.047	259.699	255.464	116.592	114.992	114.444	116.467	102.967	97.545
ACTIU CORRENT	26.450.818	26.421.189	27.012.365	27.596.805	26.913.188	25.685.726	25.166.839	23.219.131	16.865.513	17.584.066	18.252.837	17.506.777	14.478.592
Existències	50.964	31.333	30.451	24.019	25.092	20.661	16.636	22.384	28.666	17.408	16.725	21.918	26.278
Deutors comercials i altres comptes a cobrar	12.255.194	11.640.735	11.444.249	11.285.997	10.835.826	10.376.560	11.810.985	10.931.046	11.015.994	12.390.403	12.561.790	11.394.107	10.033.029
Inversions empreses grup i assoc. Curt termini		62.936	73.000	73.000	62.936	52.685	849.326	36.289					
Inversions financeres a curt termini	8.965.430	8.965.430	9.937.188	8.010.106	3.013.070	22.546	0	1.121.999	2.020.909	1.862.339	2.762.189	4.232.709	1.800.696
Periodificacions a curt termini	73.076	69.596	69.596	110.978	133.859	167.600	158.138	138.800	130.873	112.805	126.565	113.974	119.763
Efectiu i altres actius líquids equivalents	5.106.155	5.651.160	5.457.882	8.092.705	12.842.405	15.045.674	12.331.753	10.968.613	3.669.072	3.201.111	2.785.568	1.744.069	2.498.825
TOTAL ACTIU	43.871.234	43.211.680	43.373.251	44.622.149	43.795.654	41.661.310	41.388.140	39.629.455	32.689.016	32.978.027	33.600.609	31.496.604	27.417.506

PATRIMONI NET I PASSIU	Ppto. 2026	Prev. Tanc.25	31.12.24	31.12.23	31.12.22	31.12.21	31.12.20	31.12.19	2018	2017	2016	2015	2014
PATRIMONI NET	28.835.750	28.513.458	28.367.503	28.383.409	26.560.906	25.921.345	25.055.806	25.712.712	19.668.881	18.308.693	17.482.417	16.685.719	13.351.394
Fons propis	20.954.556	20.812.637	20.477.059	20.403.376	19.363.910	18.491.890	17.473.148	17.919.500	11.681.869	10.866.039	10.083.593	9.739.824	7.584.920
Fons Social	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672	2.338.672
Reserves	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487	127.487
Resultats d'exercicis anteriors	18.346.478	18.010.900	17.937.217	17.383.837	16.204.290	15.448.606	15.672.460	14.937.154	8.399.881	7.617.434	7.273.665	6.798.286	4.739.851
Resultat de l'exercici	141.919	335.577	73.683	553.380	693.462	577.125	-665.471	516.187	815.830	782.446	343.769	475.379	378.910
Subvencions, donacions i llegats rebuts	7.881.194	7.700.821	7.890.444	7.980.033	7.196.996	7.429.456	7.582.658	7.793.212	7.987.012	7.442.654	7.398.824	6.945.895	5.766.474
PASSIU NO CORRENT	0	107	3.000	349.041	1.200.362	2.028.692	2.849.552	416.133	500.748	605.364	689.979	1.051.979	1.506.440
Deutes a llarg termini	0	107	3.000	349.041	1.200.362	2.028.692	2.849.552	416.133	500.748	605.364	689.979	1.051.979	1.506.440
PASSIU CORRENT	15.035.484	14.698.115	15.002.748	15.889.699	16.034.385	13.711.272	13.482.782	13.500.611	12.519.387	14.063.970	15.428.212	13.758.906	12.559.672
Provisions a curt termini	1.291.440	1.528.813	1.692.844	1.066.637	872.886	1.042.085	1.104.341	1.562.347	1.075.271	1.510.090	1.821.882	928.842	515.836
Deutes a curt termini	78.182	74.459	424.633	940.795	1.054.047	1.092.344	851.508	404.149	86.233	84.650	368.975	457.405	458.017
Creditors comercials i altres comptes a pagar	7.719.171	6.995.517	6.772.578	6.979.266	7.008.954	6.551.697	7.138.531	7.174.049	6.908.900	6.350.579	5.069.881	4.950.617	6.774.211
Periodificacions a curt termini	5.946.692	6.099.327	6.112.692	6.903.001	7.098.499	5.025.146	4.388.402	4.360.065	4.448.983	6.118.651	8.167.474	7.422.042	4.811.608
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	43.871.234	43.211.680	43.373.251	44.622.149	43.795.654	41.661.310	41.388.140	39.629.455	32.689.016	32.978.027	33.600.609	31.496.604	27.417.506

COMPTE DE RESULTATS MOVIMENT DE CENTRES D'ESPLAI CRISTIANS CATALANS

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	996.080	959.168	1.085.801	1.146.126	1.120.074	1.162.798	891.428	906.434	1.078.231	1.081.625	1.225.637	1.204.298
TOTAL DESPESES	790.548	800.890	918.076	904.508	901.501	968.778	708.742	741.464	913.058	892.071	1.007.092	986.707
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	996.080	959.168	1.085.801	1.146.126	1.120.074	1.162.798	891.428	906.434	1.078.231	1.081.625	1.225.637	1.204.298
PRESTACIÓ DE SERVEIS	112.411	125.752	197.731	195.939	179.624	151.480	159.058	144.566	160.487	247.331	252.254	257.451
ALTRES SERVEIS	8.000	827	137	544	96	213	0	13.333	6.719	12.140	0	0
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	875.669	832.589	887.933	949.643	940.354	1.011.105	732.370	748.536	911.024	822.155	973.383	946.847
DESPESES EXPLOTACIÓ	790.548	800.890	918.076	904.508	901.501	968.778	708.742	741.464	913.058	892.071	1.007.092	986.707
COMPRES	18.326	22.821	36.135	61.038	36.353	23.689	13.363	22.869	40.210	49.850	46.618	48.769
VARIACIÓ EXISTÈNCIES								0				
SERVEIS EXTERIORS	126.456	154.356	135.285	180.990	163.932	96.316	101.376	119.771	174.848	169.154	178.172	172.612
TRIBUTS								0		0	0	0
DESPESES DE PERSONAL	326.664	323.504	410.594	342.460	351.092	301.164	367.098	344.607	346.052	362.308	394.360	418.014
AJUTS I ALTRES DESPESES	319.102	300.209	336.062	320.020	350.124	547.609	226.905	254.218	351.947	310.759	387.941	347.312
MARGE BRUT	205.532	158.278	167.725	241.618	218.573	194.020	182.686	164.970	165.173	189.555	218.546	217.591
INGRESSOS FINANCERS				0		12	0	0			0	0
DESPESES FINANCERES	496			0			0	0			0	0
MARGE FINANCER	-496	0	0	0	0	11	0	1	0	0	0	0
INGRESSOS EXCEPCIONALS								0			0	0
DESPESES EXCEPCIONALES								0			0	0
MARGE EXCEPCIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	6.874	5.351		0				0		0	0	0
DESPESA AMORTITZACIONS	25.907	14.026	301	22	4.099	7.303	7.303	2.501	4.680	4.680	3.663	2.172
APLICACIONS PROVISIONS	9.100	1.721	18.683	0		27.196	2.833	0	1.242	0	0	0
DOTACIONS PROVISIONS	1.722	0		22.390	4.807	2.833		1.242		0	0	0
RECURSOS GENERATS	-11.655	-6.954	18.382	-22.412	-8.906	17.060	-4.470	-3.743	-3.438	-4.680	-3.663	-2.172
RESULTAT	193.381	151.324	186.107	219.206	209.668	211.091	178.216	161.227	161.735	184.875	214.883	215.419
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS	-116.658	-146.352	-169.255	-169.255	-170.000	-215.000	-176.824	-195.475	-195.475	-200.000	-200.532	-210.764
RESULTAT després aportació a SSCC	76.723	4.972	16.852	49.951	39.668	-3.909	1.392	-34.248	-33.740	-15.125	14.351	4.655

COMPTE DE RESULTATS XARXA DE CENTRES SOCIOEDUCATIUS

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	510.840	697.074	808.636	1.079.029	1.120.562	1.286.688	1.666.253	2.077.478	2.340.391	2.502.945	2.915.735	3.026.846
TOTAL DESPESES	322.408	513.314	628.587	949.613	956.945	1.042.548	1.614.841	1.730.211	2.180.319	2.267.495	2.684.065	2.734.448
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	510.840	697.074	808.636	1.079.029	1.120.562	1.286.688	1.666.253	2.077.478	2.340.391	2.502.945	2.915.735	3.026.846
PRESTACIÓ DE SERVEIS	94.589	161.325	296.156	466.561	612.003	623.954	725.976	920.900	1.118.220	1.451.011	1.527.028	1.719.443
ALTRES SERVEIS			182	3		8.408	0	181	759	0	51.673	
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	416.252	535.748	512.298	612.465	508.560	654.326	940.277	1.156.397	1.221.412	1.051.934	1.337.035	1.307.403
DESPESES EXPLOTACIÓ	322.408	513.314	628.587	949.613	956.945	1.042.548	1.614.841	1.730.211	2.180.319	2.267.495	2.684.065	2.734.448
COMPRES	19.399	22.767	31.671	44.243	42.306	57.485	79.198	103.915	107.730	120.403	156.792	135.925
VARIACIÓ EXISTÈNCIES								0				
SERVEIS EXTERIORS	22.135	51.779	41.734	66.428	74.778	67.018	181.152	169.794	178.537	234.942	225.266	236.970
TRIBUTS	354	462	0	0			180	0	85	2.730	2.536	0
DESPESES DE PERSONAL	176.498	308.460	420.768	544.683	641.742	728.213	1.022.703	1.233.006	1.640.073	1.703.554	1.883.655	2.044.584
AJUTS I ALTRES DESPESES	104.022	129.845	134.414	294.259	198.119	189.832	331.608	223.496	253.894	205.866	415.816	316.969
MARGE BRUT	188.432	183.760	180.049	129.416	163.617	244.140	51.412	347.267	160.072	235.450	231.671	292.398
INGRESSOS FINANCERS								0			0	
DESPESES FINANCERES						6.477		19.668			0	
MARGE FINANCER	0	0	0	0	0	-6.477	0	-19.668	0	0	0	0
MARGE EXCEPCIONAL	0	0	0	0	0	0	-3.516	-8.030	0	0	0	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL		7.118	63.538	54.448	54.429	53.790	50.167	63.863	58.008	58.008	167.960	109.873
DESPESA AMORTITZACIONS	196	5.556	59.020	53.366	57.004	57.238	60.828	59.801	65.456	66.888	169.841	117.193
APLICACIONS PROVISIONS		0	35.042	0	10.000	0	85.191	8.470	22.500	0	96.745	0
DOTACIONS PROVISIONS		35.043	17.520	10.000	54.092	53.799	8.470	0	0	108.023	103.055	0
RECURSOS GENERATS	-196	-33.481	22.040	-8.918	-46.667	-57.247	66.059	12.532	15.052	-116.904	-8.191	-7.320
RESULTAT	188.236	150.279	202.089	120.498	116.950	180.416	113.956	332.101	175.124	118.547	223.480	285.079
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS (*)	-95.447	-95.400	-95.400	-95.400	-95.422	-135.000	-179.368	-210.094	-211.114	-240.000	-279.703	-284.890
RESULTAT després aportació a SSCC	92.789	54.879	106.689	25.098	21.528	45.416	-65.412	122.007	-35.990	-121.453	-56.223	189

(*) Fins l'any 2015 XACS no es considerada secció. L'aportació a Serveis Generals dels any 2012 a 2014 (volum important) s'ha introduït el mateix import que l'acordat en exercicis posteriors, restant aquest del MCECC

COMPTE DE RESULTATS FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	4.538.103	5.598.467	6.119.577	5.742.191	5.249.834	4.464.236	4.823.427	6.175.946	6.461.973	7.351.875	6.620.455	6.700.991
TOTAL DESPESES	3.759.240	4.634.095	5.326.941	5.485.682	4.541.862	3.631.519	3.931.103	4.995.107	5.119.832	5.821.868	5.478.904	5.705.304
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	4.538.103	5.598.467	6.119.577	5.742.191	5.249.834	4.464.236	4.823.427	6.175.946	6.461.973	7.351.875	6.620.455	6.700.991
PRESTACIÓ DE SERVEIS	2.490.253	2.919.909	3.080.018	2.752.401	3.262.252	2.651.038	2.819.104	2.212.355	2.458.369	2.425.783	2.122.094	2.469.595
ALTRES SERVEIS	18.837	370	295	971	753	13.445	945	1.252	5.593	1.203	454	0
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	2.029.013	2.678.188	3.039.264	2.988.819	1.986.829	1.799.753	2.003.378	3.962.338	3.998.011	4.924.889	4.497.906	4.231.396
DESPESES EXPLOTACIÓ	3.759.240	4.634.095	5.326.941	5.485.682	4.541.862	3.631.519	3.931.103	4.995.107	5.119.832	5.821.868	5.478.904	5.705.304
COMPRES	179.795	247.581	242.933	290.276	191.356	92.967	146.623	168.686	138.925	249.794	187.635	170.596
VARIACIÓ EXISTÈNCIES												
SERVEIS EXTERIORS	755.512	701.894	824.781	886.059	598.862	400.794	511.690	807.498	763.662	974.953	898.518	886.893
TRIBUTS	7.538	9.811	5.221	4.456	5.848	3.493	4.864	5.088	14.356	12.095	6.004	6.300
DESPESES DE PERSONAL	2.809.936	3.667.600	4.198.010	3.743.334	3.601.912	3.071.324	3.090.335	3.832.829	4.129.399	4.441.455	4.370.899	4.638.015
AJUTS I ALTRES DESPESES	6.459	7.209	55.996	561.557	143.884	62.941	177.592	181.006	73.491	143.570	15.848	3.500
MARGE BRUT	778.863	964.372	792.636	256.509	707.972	832.718	892.325	1.180.839	1.342.141	1.530.007	1.141.550	995.687
INGRESSOS FINANCERS		0				2	8	2	2	0	0	0
DESPESES FINANCERES	-285	90			6	888	3.596	3.230	820	15.644	2.723	0
MARGE FINANCER	285	-90	0	0	-6	-887	-3.588	-3.228	-818	-15.644	-2.723	0
INGRESSOS EXCEPCIONALS												
DESPESES EXCEPCIONALES												
MARGE EXCEPCIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	11.589	7.353	6.916	6.286	5.705	1.763	0	0	0	0	0	0
DESPESA AMORTITZACIONS	50.032	63.972	80.582	56.759	41.795	22.316	11.606	11.447	14.103	11.506	9.584	5.500
APLICACIONS PROVISIONS	55.745	27.517	106.889	290.131	93.880	167.291	251.475	180.891	40.987	159.383	40.007	47.689
DOTACIONS PROVISIONS	126.345	265.678	132.894	32.232	294.640	77.446	189.460	63.161	220.773	223.564	117.000	0
RECURSOS GENERATS	-109.043	-294.780	-99.671	207.426	-236.850	69.292	50.410	106.283	-193.889	-75.688	-86.577	42.189
RESULTAT	670.105	669.502	692.965	463.935	471.117	901.123	939.146	1.283.894	1.147.434	1.438.676	1.052.251	1.037.877
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS	-457.075	-501.146	-598.159	-561.469	-592.544	-539.221	-577.807	-635.074	-750.000	-800.000	-808.903	-895.496
RESULTAT després aportació a SSCC	213.030	168.356	94.806	-97.534	-121.427	361.902	361.338	648.820	397.434	638.676	243.348	142.381

COMPTE DE RESULTATS FACULTAT D'EDUCACIÓ SOCIAL I TREBALL SOCIAL

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	3.291.389	3.358.231	3.616.639	3.828.382	4.081.053	4.133.102	4.189.425	4.077.473	3.613.107	3.342.094	2.789.875	2.154.955
TOTAL DESPESES	2.925.728	2.969.320	3.037.247	3.101.676	3.276.949	3.156.722	3.229.686	3.389.741	3.275.996	3.026.271	2.788.640	1.928.237
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	3.291.389	3.358.231	3.616.639	3.828.382	4.081.053	4.133.103	4.189.425	4.077.473	3.613.107	3.342.094	2.789.875	2.154.955
PRESTACIÓ DE SERVEIS	3.199.050	3.270.829	3.380.409	3.662.761	3.893.826	4.072.647	4.085.589	3.797.029	3.402.599	3.113.845	2.738.163	2.134.955
ALTRES SERVEIS	26.640	13.179	40.438	2.535	39.740	-6.155	16.450	49.756	10.148	20.507	1.668	0
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	65.698	74.223	195.792	163.086	147.488	66.611	87.385	230.688	200.359	207.741	50.045	20.000
DESPESES EXPLOTACIÓ	2.925.728	2.969.320	3.037.247	3.101.676	3.276.949	3.156.722	3.229.686	3.389.741	3.275.996	3.026.271	2.788.640	1.928.237
COMPRES	16.930	23.560	20.780	37.880	55.166	51.343	63.504	54.890	55.787	30.348	24.763	6.555
VARIACIÓ EXISTÈNCIES												
SERVEIS EXTERIORS	950.393	946.131	859.868	841.208	844.850	711.526	756.435	917.344	944.264	902.235	768.030	237.667
TRIBUTS	1.278		2.071	1.087	1.060	1.770	-122	1.076	1.072	852	0	0
64. DESPESES DE PERSONAL	1.842.926	1.915.270	2.017.420	2.107.957	2.274.228	2.244.863	2.263.392	2.293.963	2.160.470	2.049.751	1.952.187	1.638.514
65. AJUTS I ALTRES DESPESES	114.201	84.358	137.108	113.544	101.644	147.220	146.476	122.469	114.404	43.085	43.660	45.500
MARGE BRUT	365.660	388.911	579.392	726.706	804.104	976.381	959.739	687.732	337.110	315.823	1.236	226.718
INGRESSOS FINANCERS	4	0	0	0			1	3	6	0	0	0
DESPESES FINANCERES	0	1.652	13.829	13.220			8.235	0	565	0	0	0
MARGE FINANCER	4	-1.652	-13.829	-13.220	0	0	-8.234	3	-559	0	0	0
INGRESSOS EXCEPCIONALS												
DESPESES EXCEPCIONALES												
MARGE EXCEPCIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	6.642	6.563	7.690	7.635	7.635	7.635	4.166	3.472	3.247	3.093	1.071	1.068
DESPESA AMORTITZACIONS	53.610	54.266	61.283	53.522	50.476	41.610	27.235	27.480	26.951	29.497	34.239	31.675
APLICACIONS PROVISIONS	47.780	29.172	40.795	59.439	2.861	89.990	47.715	27.601	58.374	13.392	173.943	0
DOTACIONS PROVISIONS	10.190	33.237	43.536	10.176	95.168	46.541	37.967	55.023	49.804	321.847	18.000	12.000
RECURSOS GENERATS	-9.378	-51.768	-56.334	3.376	-135.148	9.473	-13.321	-51.430	-15.133	-334.859	122.775	-42.607
RESULTAT	356.286	335.491	509.229	716.862	668.956	985.854	938.184	636.306	321.418	-19.036	124.011	184.111
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS	-391.723	-392.335	-419.011	-419.729	-460.077	-551.867	-592.577	-653.711	-625.000	-580.000	-480.471	-398.601
RESULTAT després aportació a SSCC	-35.437	-56.844	90.218	297.133	208.879	433.987	345.607	-17.405	-303.582	-599.036	-356.460	-214.490

COMPTE DE RESULTATS SERVEI COLÒNIES DE VACANCES

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	6.196.670	6.708.875	6.869.353	7.566.755	7.743.076	3.086.817	5.284.657	8.155.352	9.568.152	9.375.898	9.223.682	9.327.487
TOTAL DESPESES	5.200.956	5.563.397	5.602.353	6.127.491	6.330.267	3.584.891	4.525.689	6.926.873	8.070.828	7.912.419	7.702.675	7.710.743
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	6.196.670	6.708.875	6.869.353	7.566.755	7.743.076	3.086.818	5.284.657	8.155.352	9.568.152	9.375.898	9.223.682	9.327.487
PRESTACIÓ DE SERVEIS	5.594.139	6.178.503	6.268.724	6.943.454	7.121.188	2.520.630	4.713.720	7.377.417	8.755.462	8.586.881	8.380.270	8.594.305
ALTRES SERVEIS	176.371	164.069	106.143	186.321	134.569	66.170	8.194	71.779	103.794	94.293	85.734	76.999
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	426.161	366.303	494.486	436.980	487.319	500.018	562.743	706.156	708.895	694.724	757.678	656.183
DESPESES EXPLOTACIÓ	5.200.956	5.563.397	5.602.353	6.127.491	6.330.267	3.584.891	4.525.689	6.926.873	8.070.828	7.912.419	7.702.675	7.710.743
COMPRES	1.186.971	1.336.205	1.293.297	1.476.340	1.491.368	672.273	972.181	1.565.070	1.787.363	1.701.576	1.738.559	1.872.643
VARIACIÓ EXISTÈNCIES	5.298	5.192	2.236	0	10.578			6.625	69.030	58.596	49.116	50.589
SERVEIS EXTERIORS	1.473.306	1.547.195	1.557.859	1.647.428	1.830.107	1.012.645	1.322.540	2.240.011	2.601.663	2.576.568	2.263.026	2.172.180
TRIBUTS	31.847	16.575	53.226	74.855	23.324	38.196	30.239	34.760	44.040	36.727	40.300	29.113
DESPESES DE PERSONAL	2.481.748	2.615.319	2.654.207	2.894.660	2.932.083	1.849.803	2.164.421	2.943.509	3.400.043	3.502.805	3.589.191	3.586.218
AJUTS I ALTRES DESPESES	21.786	42.912	41.528	34.208	42.805	11.974	36.308	136.898	168.689	36.147	22.484	0
MARGE BRUT	995.714	1.145.478	1.267.000	1.439.264	1.412.810	-498.074	758.968	1.228.479	1.497.324	1.463.478	1.521.007	1.616.745
INGRESSOS FINANCERS	598	308	199	173	79	9	8	160	60	157	0	0
DESPESES FINANCERES	2.987	0	3	0	16	255	6	127	-63	772	71	0
MARGE FINANCER	-2.389	308	196	173	63	-246	3	33	123	-615	-71	0
INGRESSOS EXCEPCIONALS	127	0										
DESPESES EXCEPCIONALES	3.710	139				22.546			17.863			
MARGE EXCEPCIONAL	-3.583	-139	0	0	0	-22.546	0	0	-17.863	0	0	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	411.724	429.291	438.629	416.803	442.673	383.555	343.538	341.198	366.528	419.530	418.891	378.636
DESPESA AMORTITZACIONS	693.906	784.153	822.011	815.716	783.443	769.735	739.937	759.902	813.908	878.015	902.867	832.746
APLICACIONS PROVISIONS	17.091	35.102	181.377	88.978	1.864	20.045	30.418	23.976	25.559	13.620	0	0
DOTACIONS PROVISIONS	34.851	2.965	88.978	0	20.045	38.703	66.506	28.083	31.424	24.690	0	0
RECURSOS GENERATS	-299.942	-322.725	-290.983	-309.935	-358.951	-404.838	-432.488	-422.811	-453.246	-469.556	-483.976	-454.110
RESULTAT	689.800	822.922	976.213	1.129.502	1.053.922	-925.705	326.483	805.701	1.026.337	993.307	1.036.961	1.162.635
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS	-683.441	-744.148	-848.153	-831.240	-874.385	-906.750	-801.611	-797.891	-850.000	-880.000	-952.440	-1.071.289
RESULTAT després aportació a SSCC	6.359	78.774	128.060	298.262	179.537	-1.832.455	-475.128	7.810	176.337	113.307	84.520	91.346

COMPTE DE RESULTATS PROGRAMES EDUCATIUS I SOCIALS

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	23.730.841	27.139.175	30.419.467	31.162.404	32.634.634	27.388.825	33.980.847	34.634.608	31.885.283	36.460.060	41.625.126	49.853.711
TOTAL DESPESES	22.006.144	25.324.122	28.741.511	29.424.399	30.730.761	25.947.520	31.986.784	32.984.453	29.874.902	34.429.785	39.953.594	48.046.547
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	23.730.841	27.139.175	30.419.467	31.162.404	32.634.634	27.388.825	33.980.847	34.634.608	31.885.283	36.460.060	41.625.126	49.853.711
PRESTACIÓ DE SERVEIS	21.284.911	24.772.395	28.283.231	29.277.234	32.007.439	26.788.729	33.372.782	34.107.317	31.159.762	35.711.097	40.809.270	47.213.154
ALTRES SERVEIS	15.574	16.130	16.762	8.857	37.357	11.311	62.416	36.858	62.070	-3.187	42.936	1.676.979
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	2.430.356	2.350.650	2.119.474	1.876.313	589.838	588.785	545.649	490.434	663.451	752.150	772.920	963.577
DESPESES EXPLOTACIÓ	22.006.144	25.324.122	28.741.511	29.424.399	30.730.761	25.947.520	31.986.784	32.984.453	29.874.902	34.429.785	39.953.594	48.046.547
COMPRES	1.800.126	2.335.545	2.597.079	2.720.666	2.373.953	1.072.312	1.433.208	1.539.519	1.969.764	2.403.178	2.625.141	3.074.248
VARIACIÓ EXISTÈNCIES			0	0								
SERVEIS EXTERIORS	1.342.279	1.454.282	1.488.372	1.556.681	1.491.887	961.586	1.316.868	1.371.756	1.448.747	1.388.404	1.444.540	1.615.865
TRIBUTS	1.197	1.747	1.299	3.424	679	1.755	2.628	4.895	1.161	2.219	10.179	11.216
DESPESES DE PERSONAL	18.716.125	21.448.270	24.595.265	25.050.046	26.767.270	23.872.436	29.166.984	30.004.700	26.296.276	30.535.799	35.872.469	43.343.138
AJUTS I ALTRES DESPESES	146.417	84.279	59.496	93.582	96.972	39.430	67.096	63.583	158.953	100.186	1.266	2.079
MARGE BRUT	1.724.697	1.815.053	1.677.956	1.738.005	1.903.873	1.441.306	1.994.063	1.650.155	2.010.381	2.030.274	1.671.532	1.807.164
INGRESSOS FINANCERS	0	0	0	0	9.789	24	11	1	7	1.887	0	0
DESPESES FINANCERES	1.212	1	3	100	0	24.721	20.065	10.088		-41	1	0
MARGE FINANCER	-1.212	-1	-3	-100	9.789	-24.697	-20.054	-10.086	7	1.928	-1	0
INGRESSOS EXCEPCIONALS												
DESPESES EXCEPCIONALES					333							
MARGE EXCEPCIONAL	0	0	0	0	-333	0	0	0	0	0	0	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	0	0	0	0	9.699	20.346	19.288	19.288		0	0	0
DESPESA AMORTITZACIONS	21.732	26.263	30.089	13.982	16.384	17.491	23.504	23.591	4.416	5.120	5.175	2.390
APLICACIONS PROVISIONS	71.353	94.958	505.566	313.527	420.058	377.368	275.935	273.594	107.387	136.781	91.390	94.547
DOTACIONS PROVISIONS	271.578	175.633	303.015	438.978	391.566	270.215	274.968	116.560	268.034	250.431	0	29.871
RECURSOS GENERATS	-221.957	-106.938	172.462	-139.433	21.808	110.008	-3.249	152.730	-165.062	-118.771	86.215	62.286
RESULTAT	1.501.528	1.708.114	1.850.415	1.598.472	1.935.137	1.526.617	1.970.760	1.792.799	1.845.326	1.913.431	1.757.746	1.869.450
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS (*)	-1.321.079	-1.425.782	-1.430.782	-1.455.355	-1.531.539	-1.649.757	-1.649.757	-1.730.042	-1.822.328	-1.729.648	-1.605.922	-1.751.612
RESULTAT després aportació a SSCC	180.449	282.332	419.633	143.117	403.598	-123.140	321.003	62.758	22.998	183.783	151.824	117.838

COMPTE DE RESULTATS SERVEIS COMUNS FUNDACIÓ PERE TARRÉS

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Prev. Tanc.25	Ppto. 2026
TOTAL INGRESSOS	103.613	93.833	69.674	85.109	85.970	299.762	113.888	77.429	175.447	193.092	149.945	114.981
TOTAL DESPESES	2.931.419	2.999.342	3.719.495	3.600.346	3.752.793	3.946.333	3.842.136	4.115.764	4.211.920	4.394.952	4.470.068	4.931.413
INGRESSOS EXPLOTACIÓ	103.613	93.833	69.674	85.109	85.970	299.762	113.888	77.429	175.447	193.092	149.945	114.981
PRESTACIÓ DE SERVEIS	26.649	28.090	28.427	26.497	26.517	18.971	19.359	1.291	5.746	8.741	7.620	8.550
ALTRES SERVEIS	21.330	19.729	5.237	20.366	29.581	15.949	39.880	15.401	89.459	85.137	20.148	20.511
SUBVENCIONS A LA EXPLOTACIÓ	55.633	46.014	36.010	38.246	29.872	264.843	54.648	60.737	80.241	99.213	122.176	85.920
DESPESES EXPLOTACIÓ	2.931.419	2.999.342	3.719.495	3.600.346	3.752.793	3.946.333	3.842.136	4.115.764	4.211.920	4.394.952	4.470.068	4.931.413
COMPRES	39.664	28.824	25.111	39.843	46.126	99.290	30.267	29.439	44.929	48.882	29.785	28.938
VARIACIÓ EXISTÈNCIES												
SERVEIS EXTERIORS	670.589	607.756	1.010.069	765.354	918.330	1.000.707	817.773	854.284	846.815	894.218	921.037	1.196.274
TRIBUTS	1.947	1.515	1.608	1.907	1.600	1.600	2.456	1.529	1.593	951	951	951
DESPESES DE PERSONAL	2.217.175	2.357.518	2.678.924	2.789.603	2.786.108	2.798.174	2.987.314	3.229.282	3.307.871	3.440.091	3.514.224	3.703.700
AJUTS I ALTRES DESPESES	2.044	3.729	3.783	3.639	628	46.562	4.326	1.229	10.712	10.810	4.071	1.550
MARGE BRUT	-2.827.806	-2.905.509	-3.649.821	-3.515.237	-3.666.823	-3.646.571	-3.728.249	-4.038.335	-4.036.473	-4.201.860	-4.320.123	-4.816.431
INGRESSOS FINANCERS	14.434	10.678	6.684	3.844	102.237		1.012	4.325	82.772	242.066	351.161	163.220
DESPESES FINANCERES	14.391	8.539	7.650	6.953	6.074	141.252	66.961	54.219	66.522	43.498	4.483	0
MARGE FINANCER	43	2.139	-966	-3.109	96.162	-141.252	-65.949	-49.895	16.250	198.569	346.679	163.220
INGRESSOS EXCEPCIONALS										0	29.631	0
DESPESES EXCEPCIONALES										402.319	0	0
MARGE EXCEPCIONAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-402.319	29.631	0
SUBVENCIONS EN CAPITAL	142.940	125.862	99.669	31.486	17.406	14.168	13.519	12.124	11.707	7.124	0	0
DESPESA AMORTITZACIONS	191.861	175.053	132.937	145.683	113.218	91.687	109.372	139.063	175.973	163.229	129.941	96.447
APLICACIONS PROVISIONS	13.626	86.498	109.565	248.531	48.632	320.904	430	0	79.612	5.600	0	137.008
DOTACIONS PROVISIONS	260.898	627.799	60.076	48.633	321.628	430	0	103.398	19.116	0	0	0
RECURSOS GENERATS	-296.193	-590.492	16.221	85.701	-368.807	242.955	-95.422	-230.337	-103.770	-150.505	-129.941	40.560
RESULTAT	-3.123.956	-3.493.862	-3.634.566	-3.432.645	-3.939.467	-3.544.868	-3.889.620	-4.318.566	-4.123.994	-4.556.115	-4.073.754	-4.612.651
APORTACIÓ A SERVEIS GENERALS	3.065.423	3.305.163	3.560.760	3.532.448	3.723.967	3.997.595	3.977.944	4.222.286	4.453.917	4.429.648		
RESULTAT després aportació a SSCC	-58.533	-188.699	-73.806	99.803	-215.500	452.727	88.324	-96.280	329.923	-126.467	-4.073.754	-4.612.651

ANNEX 2
Tarifes 2026

TARIFARI FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS - CURS 2026 - Ingressos

FORMACIÓ

Tipus 1: Voluntariat o asimilables

	2025	2026	
1.1. Monitors - Semipresencial (100 + 50 + 160 hores)	280,00	280,00	
1.3. Directors - Semipresencial 2 mòduls (135 + 65 + 120 hores)	355,00	355,00	
1.7. Monitors Fora de Barcelona	265-270	265-270	*En funció del client
1.8. Directors - Fora de Barcelona (2 mòduls)	340,00	340,00	*En funció del client
1.10. Residencial cap de setmana (20 Hores)	-	-	
1.11. Operacions de Gravació CP (360 hres)	-	-	
1.12 Cp nivel 1 (entitats) €/h	-	-	
1.13 Cp pràctiques	-	-	
1.14. Monogràfics A Mida Inserció Laboral	-	-	
1.16. Directors - modalitat EVA	335,00	335,00	(66% format EVA)
1.17 Directors - Fora de Barcelona - modalitat EVA	310-330	310-330	(66% format EVA)
1.18 Monitors/es - Mòdul 2 i 3 semipresencial	165,00	165,00	
1.19 Monitors/es - Mallorca - Semipresencial	265,00	265,00	
1.20 Directors/es - Mallorca - Semipresencial	340,00	340,00	
1.21 Premonitors/es - Presencial	135,00	140,00	
1.22 Premonitors/es - On-line	125,00	130,00	
1.23 CP Monitor/a de Lleure - Teleformació + PRL	380,00	380,00	*El 2025 sense PRL eren 350€

Tipus 2 de Certificats de Professionalitat nivell 2 i formació vinculada

	2025	2026
2.1. Monitors CP (150 hores)	a concretar	a concretar
2.2. Institucions CP (370 hores)	a concretar	a concretar
2.3. Domicilis CP (480 hores)	a concretar	a concretar
2.4. Teleassistència CP (230 hores)	a concretar	a concretar
2.5. Gestió de Residus CP (270 hores)	a concretar	a concretar
2.6. Cp nivel 2 a mida (entitats) €/h	45-50	45-50
2.7. Cp pràctiques (per cada hora de pràctiques)	16,00	16,00
2.8. Cp teleformació nivel 2	a concretar	a concretar
2.9 CP Teleformació Monitors/es (150 hores)	360,00	360,00

A Concretar: En funció de les AAPP / client privat

Tipus 3 de Certificats de Professionalitat nivell 3 i formació vinculada

	2025	2026
3.1. ACNEE CP (470 hores)	A concretar	A concretar
3.2. Director de Lleure CP (290 hores)	A concretar	A concretar
3.3. Dinamització Comunitaria CP (490 hores)	A concretar	A concretar
3.4. Dinamització Activitats Culturals CP (400 hores)	A concretar	A concretar
3.5. Docència de la formació CP (340 hores)	A concretar	A concretar
3.6. Mediació comunitària CP (420 hores)	A concretar	A concretar
3.7. Gestió integral RRHH CP (790 hores)	A concretar	A concretar
3.8. Promoció discapacitats CP (370 hores)	A concretar	A concretar
3.9. Interpretació i educació ambiental CP (420 hores)	A concretar	A concretar
3.10. Gestió Ambiental CP (420 hores)	A concretar	A concretar
3.11. Informació Juvenil CP (360 hores)	A concretar	A concretar
3.12. Promoció per la igualtat CP (450 hores)	A concretar	A concretar
3.13. cp nivel 3 (a mida entitats) €/h	A concretar	A concretar
3.14. Cp pràctiques (per cada hora de pràctiques)	22,00	22,00
3.15. cp teleformació nivell 3		

Tipus 4: Cursos e-learning - Programació Oberta

	2025	2026
4.1. Cursos 50 h. Nivell bàsic i mig	189,00	208,00
4.1. Cursos 50 h. Nivell avançat	263,00	290,00
4.2. Cursos 40 h. Nivell bàsic i mig	179,00	196,00
4.2. Cursos 40 h. Avançat	250,00	275,00
4.3. Cursos 20 h. Nivell bàsic i mig	105,00	115,50
4.3. Cursos 20 h. Avançat	136,00	150,00
4.4. Cursos 10 h. Nivell bàsic i mig	68,00	75,00

Tipus 5: Cursos síncrons - Programació Oberta

	2025	2026
5.1. Cursos 20 h - Nivel Mitjà.	199,50	219,45
5.2. Cursos 20 h - Nivell avançat	240,00	264,00
5.3. Curso 10 h - Nivel Mitjà.	100,00	110,00
5.4. Cursos 10 h - Nivell avançat	120,75	133,00
5.5. Cursos 5 h - Nivel Mitjà.	53,00	58,00
5.6. Cursos 5 h - Nivell avançat	64,00	70,00

Tipus 6: Cursos presencials - Programació Oberta

	2025	2026
6.1. Cursos 20 h - Nivel Mitjà.	310,00	341,00
6.2. Cursos 20 h - Nivell avançat	360,00	396,00

Tipus 7: Cursos e-learning - A Mida Entitats

	2025	2026
7.1. Cursos 50 h.	3.900,00	4.290,00
7.2. Cursos 40 h.	3.200,00	3.520,00
7.3. Cursos 20 h.	1.900,00	2.090,00
7.4. Cursos 10 h.	1.360,00	1.496,00

NOTA: Preu Grup Fins a 25 alumnes

Els grups poden ser fins a 80 alumnes

Preu per alumne extra caldrà sumar un import fixe:

- En cursos de 10hores: 30€ per alumne extra

- En cursos de 20hores: 45€ per alumne extra

- En cursos de 40hores: 70€ per alumne extra

* Els cursos amb Creació de Materials cal aplicar IVA

Tipus 8. Cursos a mida

Per entitats (programada)

	2025	2026
8.1. Formació professionalitzadora - Nivell Bàsic	140-170	150-170
8.2. Formació segons demanda - Nivell Mitjà	150-180	160-180
8.3. Formació segons demanda - Nivell Alt	190-en endavant	190-en endavant

NOTA: En el cas que s'hagi de gestionar la Bonificació el preu hora serà un 10% més

En el cas que sigui la gestió de la bonificació d'una matrícula o bé no superi els 30 euros, aquest serà el cost mínim a cobrar al client per fer aquesta gestió.

El topall del preu/hora en l'apartat 6.3 podrà ser modificat a l'alça sempre calgui assegurar el %Marge de la formació

Per administracions públiques

2025	2026
------	------

8.1. Formació professionalitzadora - Nivell Bàsic	110-155	130-165
8.2. Formació segons demanda - Nivell Mitjà	110-156	130-166
8.3. Formació segons demanda - Nivell Alt	140-190	130-167

Nota: En funció de cada licitació es pot estudiar adequar per obtenir el marge

Tipus 9. Cicles Formatius

	2025	2026
9.1. Cicle Integració Social	3.700,00	3.750,00
9.2. Educació Infantil	3.700,00	3.750,00
9.3 Taxa de preinscripció inicial	80,00	80,00
<u>Pagament:</u> 10 quotes sense interessos		
<u>Descomptes:</u> Pagament anticipat 8%		
<u>Descompte per convalidacions:</u>		
3,75 €/h x (Nº d'hores convalidades) x 50% x (1 – descomptes comercials)		
9.4 Recàrrec segona matrícula (proporcional a les hores repetides)		10%
<u>Nota:</u> Atinent als casos concrets, si es repeteix un volum gran, es pot reduir al 5%)		
9.5 Repetidors de mòdul de projecte		600,00
9.6 Repetidors de mòdul de pràctiques		600,00

Altres: Matrícula amb trasllat d'expedient o Convalidacions:

- Si es convaliden mòduls puntuals, es tractarà com PRIMERA MATRÍCULA amb descompte per convalidacions.
- Si es convaliden un curs complet (o quasi, a valorar cas per cas), es fa major descompte pels mòduls convalidats:
Matrícula de mòduls no convalidats : 3,75 €/h x (Hores no convalidades)
Mòduls convalidats:
3,75 €/h x (Hores convalidades) x 10%
Per aquest càlcul, es considera que el curs complet equival a 1000 hores

Tipus 10. Secretaria

	2025	2026
10.1. Certificat de Lleure	5,00	6,00
10.2. Duplicats carnets	12,00	13,00

La Facultat cobra per 25 hores (1 crèdit), 110 euros

Curs online asíncron a mida (2 h) (sense vídeo)	900,00	900,00
Curs online asíncron a mida (4 h) (1 vídeo de presentació + vídeo de contingut)	1.400,00	1.400,00
Curs online asíncron a mida (10 h) (1 vídeo de presentació + vídeo de contingut + 1 vídeo de resolució o explicació d'un cas)	2.300,00	2.300,00

(*)Imports sense el cost d'autoria

DESCOMPTES

PERSONAL FPT-FCIE	MONITORS	DIRECTORS	PO	FACULTAT
Professors Dept. (Claustres d'acció social i lleure) ⁰	50%	50%	50%	15%
Personal FPT en actiu	35%	35%	35%	15%
Família 1er grau de personal FPT	25%			
ALUMNAT	MONITORS	DIRECTORS	PO	FACULTAT
Tutors de pràctiques Facultat	25%	25%	25%	
Alumnes Facultat i PG/MT ¹	25%	25%	20%	
Pertinença al MCECC ²	50%	50%	25%	15%
Carnet Jove ³	10%	10%		
Col·legiats professionals ⁴	10%	10%	10%	
Famílies monoparentals o nombroses ⁵	5%	5%		
Abacus ⁶	5%	5%		
Bisbat de Barcelona ⁷	10%	10%		
Socis FEDAIA ⁸	10%	10%	10%	
Associats de FANOC (Associació de Famílies Nombroses de Catalunya)	10%	10%		
Escoles VITAE	10%	10%		
Gremi d'Escoles d'Idiomes de Catalunya	10%	10%	10%	
LA VANGUARDIA	10%	10%		
ST. Nicholas School	10%			
Jesuïtes Sant Ignasi	15%	15%		
Facultat de Psicologia Facultat de Psicologia i Ciències de l'Educació i de l'Esport Blanquerna (URL) ⁹	5%	5%		

⁰ Tenen la condició de professors els docents contractats o que participen establement en els Departaments.

¹ Cal disposar del carnet d'alumne Facultat-URL.

² A repartir entre cada unitat de pressupost: 25% IF - 25% MCECC | No aplicable als cursos eLearning.

³ Cal disposar del Carnet Jove i que aquest sigui vigent.

⁴ Cal disposar del carnet de col·legiat.

⁵ Cal disposar d'acreditació.

⁶ Cal disposar del carnet de soci de la cooperativa.

⁷ Cal presentar nòmina com a treballador.

⁸ Cal presentar certificat acreditatiu

⁹ Cal presentar el carnet d'estudiant de la Facultat

Important: Descomptes acumulables fins un màxim del 15 %

D'ALTRES

Gestió de la bonificada a Mida (sense impartir la formació)

NOTA: En el cas d'alguna entitat s'ha de valorar per volum, es necessita autorització prèvia

10% en entitats fidelitzades.

Gestió de la Bonificada en la PO

2025-2026

10% import a bonificar

30 euros /matricula

CONSULTORIA I ESTUDIS

Nota: El preu de venda s'ajusta en funció de l'encàrrec

TARIFARI FORMACIÓ, CONSULTORIA I ESTUDIS - CURS 2026 Despeses

FORMACIÓ

Típus 1: Voluntariat o asimilables

	2025	2026	
1.1 Monitors, Iniciació Voluntariat	19,00	19,00	Tots cursos mateixa tarifa.
1.2. Directors	22,00	22,00	Tots cursos mateixa tarifa.
1.3 Monogràfic 1 professor	22,50 - 28,51	22,50 - 28,51	Primera edició a 28,50 únicament i reformulacions substancials pactades prèviament.
1.4. Monogràfic 2 professors		17,90 - 22,50	Les primers 5 hores a 17,90, a partir de la sisena hora a 14€ per docent a Carolines, i si és residencial a 22,50€ tots dos.
1.5 Tècniques formatives (inferior a 20 hores)	26,00	26,00	
1.6. Operacions de Gravació CP (360 hores)	21,50	21,50	
1.7. Operacions Auxiliars CP (390 hres)	21,50	21,50	
1.8. Formacions tècniques nivell 1 (comerç, i d'altres)	21,90	21,90	
1.9. Competències transversals i bàsiques	19,78	19,78	
1.10. Tècniques MCECC	25,00	25,00	

El preu hora docent pot variar en funció de la font de finançament

Típus 2 de Certificats de Professionalitat i formació vinculada - Nivell 2

	2025	2026	
2.1. Monitors CP (150 hores)	19,00	19,00	
2.2. Institucions CP (370 hores)	21,50	21,50	
2.3. Domicilis CP (480 hores)	21,50	21,50	
2.4. Teleassistència CP (230 hores)	21,50	21,50	Per parlar amb Cap Subvencionada (segons perfil docent).
2.5. Monogràfics Lleure (10 hores)	21,90	21,90	Primera edició a 28,50 únicament i reformulacions pactades prèviament.
2.6 Monogràfics bàsics/ cursos a mida bàsics Acció Social	22,50	22,50	
2.7. Cursos Acció Social (certificats i qualificacions)	17,90 - 20,00	17,90 - 20,00	
2.8. Càpsules Orientació / Monogràfic	22,00 - 26,00	22,00 - 26,00	
2.9. Monogràfics A Mida Inserció Laboral	24,00	24,00	IL: fa anys que no el pugem i necessitem fidelitzar l'equip actual
2.10. Formació tècnica professionalitzadora d'Inserció Laboral	22,00	22,00	complementària 10 h d'Inserció Laboral ¿?¿?¿?
2.11. Formació Complementària - 30 hores de Formació PRL	24,50	24,50	

El preu hora docent pot variar en funció de la font de finançament

Típus 3 de Certificats de Professionalitat i formació vinculada - Nivell 3

	2025	2026	
3.1. Informador Juvenil CP (480 hores)	24,50	24,50	
3.2. Director de Lleure CP (290 hores)	22,00	22,00	
3.3. Dinamització Comunitaria CP (490 hores)	24,50	24,50	
3.4. Dinamització Activitats Culturals CP (400 hores)	24,50	24,50	
3.5. Docència de la formació CP (340 hores)	24,50	24,50	
3.6. Mediació comunitària CP (420 hores)	24,50	24,50	
3.7. Gestió integral RRHH CP (790 hores)	24,50	24,50	
3.8. Interpretació i educació ambiental CP (500 hores)	24,50	24,50	
3.9. Gestió Ambiental CP (420 hores)	24,50	24,50	
3.10. Informació Juvenil CP (360 hores)	24,50	24,50	
3.11. Promoció per la igualtat CP (450 hores)	24,50	24,50	
3.12. ACNEE CP (470 hores)	24,50	24,50	
3.13. Monogràfics avançats/ curs a mida Acció Social / contractes programa	25,00 - 35,00	25,00 - 35,00	Segons tarifa venda i nivell formatiu es pot incrementar sota demanda a la cap de l'àrea.
3.14. Formació Complementària - 30 hores de Formació PRL	24,50	24,50	

Tipus 4 Formació de Nivell 4	28,00 - 40,00	28,00 - 40,00
Revisió acadèmica dels CP*		
Tasca de coordinació acadèmica del CP vinculada a la coordinació dels encàrrecs.	276,00	276,00
Elaboració de les proves d'avaluació continuada i finals i l'elaboració del guió de tot el que s'impartirà en la UF i sessió per sessió (Import per cada UF o mòdul segons el CP).	161,00	161,00

El preu hora docent pot variar en funció de la font de finançament

Tipus 4: Cursos e-learning

Honoraris PO - Cuidadors no professionals

El docent cobrarà 0,65 € per hores x alumne

Es faran contractes per 3 mesos

Es valorarà el que es pagarà en funció si és un docent molt específic

Les hores a contractar, es dividirà import total entre 13 euros/hora per respectar el conveni. Ara es faran paquets de diversos cursos i el més equilibrats possibles

Honoraris A Mida - Consorci - Formació Interna

	Fins Alum. 21 Per alumne iniciat*	A partir Alum. 22 - Per alumne acabat*	2026
Cursos 10 h.	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum
Cursos 20 h.	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum
Cursos 30 h.	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum
Cursos 40 h.	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum
Cursos 50 h.	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum	0,68 € x hores x alum

Es contracta per preu fix/h. En finalitzar el curs s'allarga el període segons el l'import de més / 13.

NOTA: A Mida pagarà per alumne inscrit no acabat

NOTA: els cursos que inicien amb menys de 21 alumnes es paga per alumne iniciat i no hi ha regularització.

Es farà contracte per 15 estudiants.

Autoria

	Autoria in/mig	Autoria av	Autoria (Revisió)
Cursos 50 h. - Autoria	450,00	585,00	220,00
Cursos 45 h. - Autoria	425,00	552,50	210,00
Cursos 40 h. - Autoria	400,00	520,00	200,00
Cursos 35 h. - Autoria	375,00	487,50	190,00
Cursos 30 h. - Autoria	350,00	455,00	185,00
Cursos 25 h. - Autoria	325,00	422,50	180,00
Cursos 20 h. - Autoria	300,00	400,00	175,00
Cursos 15 h. - Autoria	200,00	260,00	125,00
Cursos 10 h. - Autoria	150,00	195,00	72,00
Cursos 5 h. - Autoria	100,00	130,00	50,00
Elaboració de guions, hores de filmació i revisió del material per l'elaboració de vídeos vinculats a contingut docent.**	140,00		140,00

Enregistraement i preparació de vídeos: 4 vídeos - 20 min total.	90,00	90,00
--	-------	-------

Tipus 5: Cicles Formatius

	2025	2026
5.1. Cicle Integració Social	A concretar	A concretar
5.2. Educació Infantil	A concretar	A concretar

ALTRES TARIFES

2025	2026
------	------

Coordinació La Ruca (Residencial)	140,00	140,00
Docents La Ruca (Residencial)	120,00	120,00

Reformulació acadèmica d'una sessió de 5h d'un curs (pilot en el curs de directors)

A concretar

D'ALTRES

Desplaçaments (segons conveni)

	2025	2026
Quilometratge professorat (compensamb pagament hora x curs)	0,24	0,24
Límit diari pensió completa cursos a fora	36,00	36,00
Límit per àpat dinar o sopar a recuperar contra tiquet	15,00	15,00

Es comptarà desplaçament des del lloc de residència del/la Docent.

	2025	2026
Quilometratge personal FPT	0,32	0,32

* **Revisió acadèmica dels CP:** entenem per revisió acadèmica les tasques vinculades a la millora en l'estructura interna dels Certificats de Professionalitat, és a dir: revisió del contingut que s'imparteix, de la forma d'impartir-lo i la introducció de millores de manera que responguin a l'objectiu final d'un CP que es la de promoure la Inserció Laboral.

La Tasca de coordinació acadèmica del CP vinculada a la coordinació dels encàrrecs implica: Assistència als claudres; reunions amb la Cap Acadèmica per delitar encàrrecs i identificar als possibles col·laboradors; coordinació de tot el professorat per a que facin les tasques acordades; vetllar per la cohesió i coherència; ser la única interlocutora de la acadèmica vinculada a aspectes del CP i contribuir a la creació dels calendaris donant recolzament a coordinació.

L'elaboració de les proves d'avaluació continuada i finals i l'elaboració del guió de tot el que s'impartirà en la UF i sessió per sessió (Import per cada UF o mòdul segons el CP). Això implica: elaborar una prova d'avaluació continuada teòrica i pràctica (veure guia d'avaluació) que ha d'incloure els criteris d'avaluació o bé dues proves independents; una prova final teòrica (dues versions una per avaluació i una per reavaluació si hi ha suspesos) que ha d'incloure els criteris d'avaluació; una prova final pràctica (dues versions una per avaluació i una per reavaluació si hi ha suspesos) que ha d'incloure els criteris d'avaluació. En referència als guions: caldrà estructurar un guió de tot el contingut que s'impartirà al llarg del curs i potseriorment, un guió sessó per sessió del que s'impartirà i la metodologia que s'emprarà.

****Elaboració de vídeos amb contingut acadèmic:** amb la voluntat d'introduir contingut audiovisual en els nostres programes s'estableixen les tasques que caldrà desenvolupar per part del docent entre d'altres: revisar el material acadèmic de partida; estructurar un primer guió acadèmic del contingut a impartir; identificació de imatges o recursos que puguin acompanyar l'exposició teòrica; reunions diverses amb la Cap Acadèmica i amb els/els proveïdors i revisió del guió posterior i la peça audiovisual. En vídeos d'entre 5 i 10 minuts s'estableixen un mínim de 7h de dedicació.

*****Reformulació acadèmica d'una sessió de 5h:** en el cas dels cursos de Lleure, donada l'especificitat i transcendència d'aquests cursos, s'ha identificat la necessitat de reestructurar sencer el programa per a que respongui al contingut del BOE i a la Llei de Joventut. Així, dins l'encàrrec docent hi inclou: la reformulació sencera de com s'impartirà la sessió, com s'avaluarà, quina tasca es desenvoluparà de manera online, com es vincularà la tasca online amb la sessó presencial i com es treballarà de cara al desenvolupament del projecte transversal. Malgrat no es demana la redacció de tot el contingut, ja que es comptarà amb el llibre de directors com a llibre de "text" si que es demana al professorat que ampliïn el contingut amb els recursos i contingut que considerin.

Taxes vigents per al curs 2026-27

*Preinscripció Grau import no retornable	50,00 €
*Preinscripció Postgrau import no retornable	50,00 €
*Preu/ECTS Grau	125,00 €
*Preu Màster Universitari	
Titulacions de 15 ECTS	111,30€/ECTS
Titulacions de 16 a 60 ECTS	105,60€/ECTS
*Preu PUGG	
Curs sencer	680,00 €
Un semestre	340,00 €
Assignatures individuals	220,00 €
*Preu Màster o Postgrau propi	
Titulacions de 15 ECTS	104,00€/ECTS
Titulacions de 16 a 60 ECTS	99,00€/ECTS
Màster/Diploma Counselling	96,67€/ECTS
EU Ocio recreativo (Llatinoamèrica)	60,00€/ECTS
*Preu/ECTS reconegut o convalidat (ex alumnes i estudiants de retitulació consultar amb el centre)	25% preu/ECTS
*Preu Seminaris/Cursos ⁽¹⁾	125,00 €
*Taxa de matrícula import no retornable	90,00 €
*Taxa matrícula Treball Final de Grau (prèviament suspès o No presentat)	80% preu/ECTS
*Taxa matrícula projecte (prèviament suspès o No presentat) de Màster Universitari	80% preu/ECTS
*Taxa matrícula projecte (prèviament suspès o No presentat) de Màster o Postgrau propi	730,00 €
*Programa acadèmic oficialitzat de Màster/Postgrau propi preu per unitat	8,00 €
*Programes acadèmics oficialitzats Grau/Diplomatures i Màsters Universitaris	
d'1 a 3 assignatures	5,00 €
de 4 a 6 assignatures	8,50 €
de 7 assignatures en endavant	19,00 €
*Trasllat d'expedient acadèmic	27,00 €
*Certificat acadèmic oficial ⁽²⁾	27,00 €
*Certificat ordinari ⁽²⁾	11,00 €
*Duplicat de diplomes d'extensió universitària (diplomes universitaris) i màsters propis	42,00 €
*Duplicat títol de Treball Social cursat quan ICESB pertanyia a l'UB	48,00 €
*Acarament (oficialitzar un document)	5,00 €
*Estudi d'expedient	55,00 €
*Tramitació títol oficial i propi ⁽³⁾	297,35 €
*Taxa de gestió de rebuts en els pagaments fraccionats ⁽⁴⁾	20 €/rebut 4 terminis 10 €/rebut 11 terminis
*Recàrrec per pagament retornat	10€/ rebut
*Enviaments de documentació nacional	10€/enviament
*Enviaments de documentació a l'UE	15€/enviament
*Enviaments de documentació fora UE	20€/enviament

⁽¹⁾ El preu dels cursos equivalents a un ECTS és el Preu/ECTS Grau

⁽²⁾ Es considera nou certificat qualsevol emissió de certificat o dels seus duplicats

⁽³⁾ Susceptible d'actualització per part de la URL en qualsevol moment

⁽⁴⁾ Excepte primer rebut en el moment de la matrícula

BARCELONA PERE TARRÉS YOUTH HOSTEL

TARIFAS NETAS 2026

Habitación 8 personas (*)

Periodo		Temporada	AD
02/01/2026	22/02/2026	Baja	22,00 €
23/02/2026	27/03/2026	Media	29,30 €
28/03/2026	05/04/2026	Alta	31,50 €
06/04/2026	21/06/2026	Media	29,30 €
22/06/2026	23/08/2026	Alta	31,50 €
24/08/2026	18/09/2026	Media	29,30 €
19/09/2026	26/09/2026	Alta	31,50 €
27/09/2026	24/10/2026	Media	29,30 €
25/10/2026	03/12/2026	Baja	22,00 €
04/12/2026	07/12/2026	Alta	31,50 €
08/12/2026	27/12/2026	Baja	22,00 €
28/12/2026	01/01/2027	Alta	31,50 €

DOBLE/TRIPLE

Periodo		AD
02/01/2026	01/01/2027	43,50 €

Habitación doble uso individual

Periodo		AD
02/01/2026	01/01/2027	79,00 €

Suplemento MP	14,00 €
Suplemento PC	28,00 €

Picnic B	8,50 €
----------	--------

(*) Tarifas aplicables para grupos minimo 16 estudiantes + PROFS

Si el grupo quiere una distribución específica, estará sujeto a disponibilidad y nueva cotización

Las tarifas no incluyen la tasa turística 6,60€ por persona y noche aplicable a mayores de 17 años.

El incremento de la tasa está sujeto a regulaciones del gobierno

Todas las tarifas son por persona y por noche.

Las toallas están incluidas en las habitaciones privadas. Para los dormitorios de 8 camas se pueden alquilar por 4€

10% IVA INCLUIDO

TARIFES INTERNES 2026

APLICA PER RESERVES ESCOLARS, MCECC, XACS, MARXEM EN FAMÍLIA, NOTES INTERNES

EXEMPT PER NENS I JOVES

Exempt IVA

		ALTA					BAIXA					Especial				
		Individuals		Grups			Individuals		Grups			Individuals		Grups		
	Pensió	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult+25 anys	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys
SENSE BANY																
Artur Martorell, Sta Maria del Roure	SP			19,50 €	22,50 €	25,85 €			18,00 €	21,00 €	24,20 €			17,50 €	20,50 €	23,65 €
La Conreria, CE Josep Manyanet, Ma Po Canyadó	AD	26,00 €	39,60 €	23,50 €	28,50 €	32,45 €	24,00 €	37,40 €	22,50 €	27,50 €	31,35 €	23,50 €	36,30 €	22,00 €	26,50 €	30,25 €
Era Garona, Montsec Mur, Alfàr, Binicànella	MP	29,50 €	46,20 €	34,00 €	36,50 €	41,25 €	28,00 €	44,00 €	32,00 €	34,50 €	39,05 €	27,00 €	42,90 €	31,00 €	33,50 €	37,95 €
Pare Artigues, Talamanca, Casal l'Esperança	PC	35,50 €	55,55 €	39,50 €	42,50 €	49,50 €	32,50 €	51,15 €	36,50 €	39,50 €	45,10 €	31,50 €	49,50 €	35,50 €	38,50 €	44,00 €

		ALTA					BAIXA					Especial				
		Individuals		Grups			Individuals		Grups			Individuals		Grups		
	Pensió	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult+25 anys	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys
AMB BANY																
Artur M.- La Ruca-Sta Maria del Roure	SP			20,50 €	26,00 €	30,25 €			19,00 €	23,50 €	26,95 €			18,50 €	23,00 €	26,40 €
La Conreria, CE Josep Manyanet, La Sala	AD	28,00 €	40,70 €	25,00 €	31,50 €	35,75 €	26,50 €	38,50 €	23,50 €	29,50 €	33,55 €	25,50 €	37,40 €	23,00 €	28,50 €	32,45 €
EraGarona, Montsec Mur, Les Estades	MP	32,00 €	49,50 €	35,00 €	39,50 €	45,10 €	29,50 €	46,20 €	33,50 €	37,50 €	42,35 €	28,50 €	45,10 €	32,50 €	36,50 €	41,25 €
Els Josepets, Anna Mª Janer	PC	37,00 €	57,75 €	41,00 €	46,00 €	52,80 €	34,00 €	52,80 €	38,50 €	44,00 €	50,60 €	33,00 €	51,70 €	37,50 €	42,50 €	48,95 €

PREU INFANT I JOVE								
Altres Suplements	Tovallols	Llençols	Tov + Llenç	Suplements	Estades Diürnes	Grups	Escoles	Acom panyant
	2,80 €	2,80 €	5,50 €			11,00 €	9,00 €	9,00 €
	Café Extra		Aigua ampolla		Amb dinar	21,00 €	16,50 €	16,50 €

NEN: De 0 a 2 anys (gratuït) si no ocupen llit ni mengen. Pensions de Tarifa nen 50%

PREU INFANT I JOVE						DIA DE FAMÍLIES IVA INCLÒS	
Esmorzar		Dinar/Sopar		Berenar extra	CoffeeBreak	0-25pl.	100,00 €
Jove	Nen	Jove	Nen	Nen	Jove	26-50pl.	135,00 €
6,50 €	5,40 €	13,80 €	11,00 €	2,70 €	3,70 €	51-100pl.	300,00 €
Menors de 3 anys si mengen, s'aplicarà 50% de descompte sobre tarifa àpats						101-150pl.	395,00 €
						151-200pl.	520,00 €

PREU ADULT IVA INCLÒS								
Altres Suplements	Altres Suplements	Tovallols	Llençols	Tov + Llenç	Suplements	Estades Diürnes	Grups	Acom panyant
		3,00 €	3,00 €	5,90 €			12,00 €	9,90 €
		Café Extra		Aigua ampolla		Amb dinar	23,00 €	18,00 €
		1,30 €		1,30 €				

PREU ADULT IVA INCLÒS					
Esmorzar		Dinar/Sopar		Berenar extra	CoffeeBreak
Adult		Adult	Nen	Adult	Nen
7,10 €		15,00 €			4,00 €
Menors de 3 anys si mengen, s'aplicarà 50% de descompte sobre tarifa àpats					

Fruita	1,30 €
--------	--------

Coffeebreak = cafe, sucres i pastes. Si es vol afegir entrepans, consultar preu.

Taxa turística: 0,60€ (joves de 16 a 24 anys) i 0,66 € iva incl a partir de 25 anys per persona i nit, fins a 7 nits màxim.
s'aplica a les instal·lacions legalitzades com albergs: La Conreria, Anna Mª Janer, Montsec Mur, Era Garona, Les Estades, Els Josepets, La Sala, CE Josep Manyanet
Casos de colònies- exemptes de Taxa turística: Artur M., La Ruca, Santa Mª del Roure, Mas Po Canyadó, Casal l'esperança, Sant Marçal, Talamanca, Pare Artigues, Binicànella
*BINICANELLA -Casa de colònies: Per normativa autonòmica de les Illes Balears, està exempta de cobrament de Taxa turística.
Xòfer gratuït: amb reserva directa d'escola, a nom de l'escola
XANASCAT: llençols inclosos.Tovallols sempre es paguen
Suplement ús individual-->3,5€ persona/dia
CAP D'ANY : Suplement :5€ iva inclòs
Grups interns FPT (MCECC/XACS/FORM. I CONS. /SCV/FPT: Preu Infant sense bany+10% descompte. No taxes ni IVA. Indicar centre de cost
Per grups d'esplais MCECC s'aplicarà el preu infant per a tothom. Si hi ha menys + 25 anys caldrà afegir 10% IVA

TARIFES INTERNES 2026

APLICA PER RESERVES DE GRUPS EN GENERAL, GRUPS ESPORTIUS, RELIGIOSOS, ESPLAIS NO MCECC, INDIVIDUALS
IVA INCLÒS

		ALTA					BAIXA					ESPECIAL				
		Individuals		Grups			Individuals		Grups			Individuals		Grups		
	Pensió	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys
SENSE BANY																
Artur Martorell, Sta Maria del Roure	SP			21,45 €	24,75 €	25,85 €			19,80 €	23,10 €	24,20 €			19,25 €	22,55 €	23,65 €
La Conreria, Ma Po Canyonó	AD	28,60 €	39,60 €	25,85 €	31,35 €	32,45 €	26,40 €	37,40 €	24,75 €	30,25 €	31,35 €	25,85 €	36,30 €	24,20 €	29,15 €	30,25 €
Era Garona, Montsec Mur, Alfà, Binicànella	MP	32,45 €	46,20 €	37,40 €	40,15 €	41,25 €	30,80 €	44,00 €	35,20 €	37,95 €	39,05 €	29,70 €	42,90 €	34,10 €	36,85 €	37,95 €
Pare Artigues, Talamànca, Casal l'Esperança	PC	39,05 €	55,55 €	43,45 €	46,75 €	49,50 €	35,75 €	51,15 €	40,15 €	43,45 €	45,10 €	34,65 €	49,50 €	39,05 €	42,35 €	44,00 €

		ALTA					BAIXA					ESPECIAL				
		Individuals		Grups			Individuals		Grups			Individuals		Grups		
	Pensió	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys	Tarifa nen de 3 a 16 anys	Tarifa jove i adult > 17	Tarifa nen 3-16 anys	Tarifa Jove 17-24 anys	Tarifa adult +25 anys
AMB BANY																
Artur M.- La Ruca-Sta Maria del Roure	SP			22,55 €	28,60 €	30,25 €			20,90 €	25,85 €	26,95 €			20,35 €	25,30 €	26,40 €
La Conreria, La Sala	AD	30,80 €	40,70 €	27,50 €	34,65 €	35,75 €	29,15 €	38,50 €	25,85 €	32,45 €	33,55 €	28,05 €	37,40 €	25,30 €	31,35 €	32,45 €
EraGarona, Montsec Mur, Les Estades	MP	35,20 €	49,50 €	38,50 €	43,45 €	45,10 €	32,45 €	46,20 €	36,85 €	41,25 €	42,35 €	31,35 €	45,10 €	35,75 €	40,15 €	41,25 €
Els Josepets, Anna Mª Janer	PC	40,70 €	57,75 €	45,10 €	50,60 €	52,80 €	37,40 €	52,80 €	42,35 €	48,40 €	50,60 €	36,30 €	51,70 €	41,25 €	46,75 €	48,95 €

PREU IVA INCLÒS					Suplements				
Altres Suplements	Altres Suplements	Tovallols		Llençols		Tov + Llenç	Estades Diürnes	Grups	Acom panyant
		3,00 €		3,00 €				12,00 €	9,90 €
		Café Extra				Aigua ampolla	Amb dinar	23,00 €	18,00 €
		1,30 €				1,30 €			

DIA DE FAMÍLIES IVA INCLÒS	
0-25pl.	100,00 €
26-50pl.	135,00 €
51-100pl.	300,00 €
101-150pl.	395,00 €
151-200pl.	520,00 €

PREU IVA INCLÒS						
Esmorzar		Dinar/Sopar		Berenar extra		CoffeeBreak
Adult	Nen	Adult	Nen	Adult	Nen	Adult
7,10 €	5,90 €	15,00 €	12,00 €		2,90 €	4,00 €
Menors de 3 anys si mengen, s'aplicarà 50% de descompte sobre tarifa àpats						
Menors de 3 anys gratuïts. Si mengen PC, s'aplicarà tarifa especial 12 €+10% IVA = 13,20 €						
Menors de 3 anys gratuïts. Si mengen MP, s'aplicarà tarifa especial 7,50 €+10% IVA = 8,25 €						
Fruita	1,30	Coffeebreak = cafe, suc i pastes. Si es vol afegir entrepans, consultar preu.				

Taxa turística: 0,60€ (joves de 16 a 24 anys) i 0,66 € iva incl a partir de 25 anys per persona i nit, fins a 7 nits màxim.

s'aplica a les instal·lacions legalitzades com albergs: La Conreria, Anna Mª Janer, Montsec Mur, Era Garona, Les Estades, Els Josepets, La Sala, CE Josep Manyanet

Cases de colònies- exemptes de Taxa turística: Artur M., La Ruca, Santa Mª del Roure, Mas Po Canyonó, Casal l'esperança, Sant Marçal, Talamànca, Pare Artigues, Binicànella

*BINICANELLA -Casa de colònies:

Xòfer gratuït: amb reserva directa d'escola, a nom de l'escola

XANASCAT: llençols inclosos.Tovallols sempre es paguen

Suplement ús individual-->3,5€ persona/dia

CAP D'ANY :

Grups interns FPT (MCECC/XACS/FORM. I CONS. /SCV/FPT: Preu Infant sense bany+10% descompte. No taxes ni IVA. Indicar centre de cost

Per grups d'esplais MCECC s'aplicarà el preu infant per a tothom. Si hi ha monis + 25 anys caldrà afegir 10% IVA

Treballadors FPT: adult tarifa grup nen; nen: 50% tarifa grup nen; 15% sobre 13,20 € als infants menors de 3 anys si mengen

ESPAI MIGDIA ESCOLES I CASALS	
SERVEI	PREU MIG CURS 24-25
Preu Fix Menjador	7,04€/Dia/Alumne
Preu Esporàdic Menjador	7,74€/Dia/Alumne
Preu Casal Matí	74.65€
Preu Casal Matí + Menjar + Tarda	136,68 €

ESPAI MIGDIA ESCOLES I CASALS	
SERVEI	PREU MIG CURS 25-26
Preu Fix Menjador	7,25€/Dia/Alumne
Preu Esporàdic Menjador	7,94€/Dia/Alumne
Preu Casal Matí	78.30€
Preu Casal Matí + Menjar + Tarda	144,80 €

ANNEX 3
Previsió Tresoreria 2026

PRESSUPOST TRESORERIA 2026 V 0.1														Sumatoris	
	Prev. 31/12/2025	Prev 01/2026	Prev 02/2026	Prev 03/2026	Prev 04/2026	Prev 05/2026	Prev 06/2026	Prev 07/2026	Prev 08/2026	Prev 09/2026	Prev 10/2026	Prev 11/2026	Prev 12/2026	Previsió Tancament 2026	
Saldo Final a Tancament mensual	14.603.840,00	16.918.020,90	16.029.087,86	16.517.847,89	15.576.208,38	15.647.434,13	14.934.083,02	14.288.186,10	15.015.525,87	13.073.734,38	13.169.156,67	12.752.876,22	14.058.835,00	14.058.835,00	
TRESORERIA GENERADA PERIODE		2.314.180,91	-888.933,04	488.760,02	-941.639,51	71.225,75	-713.351,11	-645.896,92	727.339,77	-1.941.791,49	95.422,29	-416.280,45	1.305.958,78	-545.005,00	
TRESORERIA D'ACTIVITAT		2.606.282,00	-831.690,40	564.203,35	-821.712,01	138.185,62	-673.548,46	-960.891,19	724.653,46	-1.876.844,46	264.466,78	-120.295,00	1.447.728,56	460.538,25	
COBRAMENTS		8.351.846,86	4.595.925,55	6.472.279,20	5.186.473,73	6.712.694,02	6.512.368,82	5.763.764,63	4.926.324,81	4.636.954,01	6.393.815,93	6.121.593,52	9.316.826,50	74.990.867,58	
PRESTACIÓ DE SERVEIS		6.048.411,68	4.552.589,95	6.307.495,82	5.120.349,14	6.617.738,84	6.488.368,82	5.772.954,52	4.312.329,67	4.566.514,19	5.244.305,36	5.148.490,92	6.281.328,41	66.460.877,32	
C01-Menjadors i Extraescolars (SSEE)		784.665,05	282.904,10	1.010.384,22	637.077,43	548.435,59	542.949,33	674.875,67	120.787,52	38.659,41	502.994,38	777.591,56	1.031.132,16	6.952.456,41	
C03-Servei Integral (Escoles)		125.284,69	147.089,56	164.359,61	166.545,82	135.232,68	152.045,96	134.943,20	1.594,86	203.445,92	276.141,13	213.794,87	183.432,90	1.903.911,20	
C05 Casals d'Estiu		1.484,83	1.935,55	2.397,72	75.839,06	105.362,42	243.278,00	44.167,67	74.150,12	4.538,54	48.435,15	54.624,68	139.607,56	795.821,29	
C15-Escoles Bressol- Facturació Ajuntaments		1.657.665,64	1.045.579,35	593.228,97	777.640,90	1.721.579,60	1.169.793,52	636.718,17	1.299.679,96	974.110,51	790.796,07	725.051,84	858.881,52	12.250.726,07	
C17- Escoles Bressol- Facturació a Famílies		209.176,08	241.274,64	256.905,34	263.477,36	264.656,30	289.174,65	314.034,00	85.215,81	167.256,85	241.325,98	263.352,60	306.898,31	2.902.747,92	
C20 -Prestació de Serveis Altres Entitats		78.072,68	79.113,50	204.395,70	114.198,81	139.725,62	79.541,67	183.039,66	222.316,56	61.298,48	139.973,89	440.673,22	111.933,34	1.854.283,14	
C22-Prestació de Serveis AAPP		2.076.211,03	1.555.844,97	2.695.490,66	1.682.874,75	2.254.893,11	1.985.636,51	2.491.636,35	779.147,72	1.670.028,47	1.813.513,44	1.403.251,82	2.035.677,22	22.444.206,04	
Prestació de Serveis PPEE		4.932.560,00	3.353.741,66	4.927.162,22	3.717.654,13	5.169.885,32	4.462.419,64	4.479.414,73	2.582.892,55	3.119.338,17	3.813.180,04	3.878.340,60	4.667.563,01	49.104.152,07	
C06 Activitats Vacances SCV		0,00	3.777,74	33.604,11	59.758,09	79.573,27	25.401,10	102.528,83	275,12	5.660,51	8.291,66	4.320,23	306.696,93	629.887,59	
C07-Reserves cases		213.878,75	344.787,71	430.488,20	413.905,65	533.590,45	922.218,87	587.193,26	359.938,07	262.306,50	371.320,61	446.040,66	328.312,97	5.213.981,71	
C09-Residència Immaculada		78.376,35	78.048,92	78.168,80	92.467,14	82.477,08	92.461,88	9.050,50	0,00	78.381,75	78.381,75	56.875,56	789.871,48	789.871,48	
C11-Alberg Pere Tarrés		150.011,96	215.592,47	242.907,24	289.556,52	299.552,97	289.215,68	253.674,00	276.077,93	270.879,18	367.914,66	97.567,44	79.384,37	2.832.334,41	
C13-Intermediació Cases		11.072,19	29.926,54	835,50	0,00	28.704,23	0,00	9.466,08	0,00	9.291,00	26.977,68	0,00	0,00	116.273,22	
C14-Intermediació Assegurances		67.710,03	87.044,66	18.631,76	23.707,58	18.898,63	73.106,09	58.983,59	15.282,55	26.909,54	68.472,52	30.402,69	28.052,35	517.201,99	
C14_1-Intermediació Autocars		0,00	2.838,64	11.316,10	19.504,54	11.421,63	17.445,14	17.302,48	1.801,84	2.838,75	6.944,39	0,00	0,00	91.413,51	
Prestació de Serveis SCV		521.049,27	762.016,69	815.951,72	885.699,52	1.054.218,25	1.419.848,77	1.038.198,74	653.375,52	656.267,23	928.303,27	656.712,77	799.322,18	10.190.963,92	
C21-Facultat. Graus, Postgraus i Màsters		64.320,90	123.305,60	218.940,17	160.463,84	67.525,49	187.678,30	10.257,78	518.435,28	313.884,17	118.247,11	226.642,78	55.987,76	2.065.689,18	
C18-Formació, Consultoria i Estudis		197.064,44	138.780,18	158.856,17	110.927,69	92.781,27	179.059,02	82.120,50	175.263,20	117.441,85	147.315,81	97.171,32	147.079,58	1.643.861,03	
C23-Formació, Consultoria i Estudis AAPP		127.973,33	24.737,16	34.316,55	30.800,64	66.083,13	40.386,64	53.537,32	53.324,90	102.054,30	82.265,45	68.301,65	465.140,68	1.148.921,75	
Prestació de Serveis FCiE		325.037,77	163.517,34	193.172,72	141.728,33	158.864,40	219.445,66	135.657,82	228.588,10	219.496,15	229.581,26	165.472,97	612.220,26	2.792.782,78	
C24-MCECC Activitat		124.404,74	132.247,87	120.429,58	193.834,86	132.983,92	156.426,71	69.992,07	295.294,79	189.949,73	44.266,21	198.471,36	140.213,59	1.798.515,43	
C25-Altres		81.038,99	17.760,78	31.839,41	20.968,47	34.261,46	42.549,74	39.433,38	33.743,43	67.578,73	110.727,48	22.850,44	6.021,61	508.773,93	
SUBVENCIONS		2.303.435,18	43.335,60	164.783,38	66.124,59	94.955,18	24.000,00	-9.189,89	613.995,14	70.439,82	1.149.510,57	973.102,60	3.035.498,09	8.529.990,26	
PAGAMENTS		5.745.564,85	5.427.615,95	5.908.075,85	6.008.185,74	6.574.508,40	7.185.917,28	6.724.655,82	4.201.671,35	6.513.798,47	6.129.349,15	6.241.888,52	7.869.097,94	74.530.329,33	
PERSONAL		4.669.429,77	4.528.211,03	4.731.607,83	4.856.380,11	4.913.645,68	5.793.957,31	4.901.910,13	4.010.629,19	4.072.724,76	4.765.214,57	4.837.183,83	6.420.780,83	58.501.675,05	
P01-Sous i Salaris		2.852.503,18	2.957.728,46	3.113.836,83	3.154.062,51	3.209.515,42	4.039.589,00	3.058.878,53	2.351.022,32	2.688.174,37	3.219.750,83	3.122.206,90	4.719.182,42	38.486.450,77	
P01-Extraordinari														0,00	
P03-Seguretat Social		1.353.599,23	1.292.325,10	1.325.291,75	1.394.656,50	1.392.128,76	1.447.997,01	1.376.652,06	1.365.900,88	1.097.077,13	1.246.374,02	1.405.063,46	1.363.769,32	16.060.835,22	
P05-IRPF		449.811,56	273.732,17	285.538,49	299.409,24	300.356,65	298.177,22	452.084,33	293.909,42	274.930,96	291.602,35	300.307,06	285.918,28	3.805.777,72	
P07-Professionals - Col·laboradors		13.515,80	4.425,30	6.940,75	8.251,86	11.644,86	8.194,09	14.295,21	-203,43	12.542,30	7.487,37	9.606,42	51.910,80	148.611,33	
DESPESES D'ACTIVITAT		994.143,94	842.881,09	941.156,62	903.093,21	1.128.344,21	1.218.399,39	1.436.144,21	120.279,62	2.204.009,36	985.749,62	949.795,39	1.309.845,27	13.033.841,94	
P19-Compres i altres consums		888.421,12	711.185,05	771.656,53	763.027,78	920.587,52	980.208,21	1.254.765,23	62.423,20	2.059.379,92	794.011,78	798.879,45	1.016.077,73	11.020.623,54	
P21-Subministraments		45.239,78	49.611,27	91.465,84	65.377,12	41.939,81	59.739,46	64.061,68	70.561,69	53.603,05	58.047,02	90.586,19	92.996,98	783.229,90	
P23-Intermediació Assegurances		0,00	23.019,54	54.227,11	0,00	120.003,95	110.099,09	21.346,65	0,00	0,00	18.671,16	137.778,65	88.682,82	573.828,96	
P23_1-Intermediació Autocars		0,00	0,00	0,00	0,00	4.757,65	0,00	26.532,38	0,00	33.483,45	11.671,45	0,00	0,00	76.444,93	
P23-Compensació extorn AON												-93.934,30		-93.934,30	
P28- Liquidació de Cases Tercers		488,61	0,00	0,00	3.065,65	1.118,21	13.071,94	25.587,24	0,00	10.566,52	2.366,77	1.184,65	3.826,17	61.275,76	
P29- Altres Despeses		59.994,44	59.065,23	23.807,14	71.622,65	39.937,07	55.280,69	43.851,01	-12.705,28	46.976,41	100.981,45	15.300,75	108.261,58	612.373,15	
TRIBUTS		0,00	292,01	85.808,72	162.591,05	74.281,51	3.644,46	74.472,69	7.487,62	182.805,55	304.924,51	58.026,03	53.111,20	1.007.445,34	
P09-IVA		0,00	0,00	78.123,07	58.852,49	72.367,99	0,00	68.502,17	0,00	179.362,68	126.259,52	55.841,66	52.100,42	691.409,98	
P11-Impostos Locals		0,00	292,01	7.685,65	1.360,71	1.913,52	3.644,46	6.033,41	7.487,62	3.442,87	3.003,17	2.184,37	1.010,79	38.058,59	
P11_1-Taxa Turística		0,00	0,00	0,00	102.377,85	0,00	0,00	-62,90	0,00	0,00	175.661,82	0,00	0,00	277.976,78	
P15-ARRENDAMENTS i CANONS		55.497,81	56.231,81	73.707,01	56.343,49	55.032,26	54.518,65	57.825,01	60.421,04	54.163,54	64.844,27	90.839,06	85.360,63	764.784,58	
P17-Beques i Ajuts als Centres d'Esplai		26.493,33	0,00	75.795,69	29.777,88	403.204,74	115.397,46	254.303,79	2.853,88	95,26	8.616,18	306.044,21	0,00	1.222.582,40	
TRESORERIA FINANCERA		-5.578,67	1.645,84	-18.578,56	-10.843,65	20.430,41	68.145,39	-10.626,11	2.686,31	-14.941,92	8.737,65	-5.671,02	7.148,37	42.554,04	
COBRAMENTS		0,00	0,00	0,00	0,00	32.900,00	79.670,00	0,00	17.362,00	0,00	15.788,00	0,00	17.500,00	163.220,00	
Interessos comptes i Multidivisa						32.900,00	79.670,00		17.362,00		15.788,00		17.500,00	163.220,00	
PAGAMENTS		5.578,67	-1.645,84	18.578,56	10.843,65	12.469,59	11.524,61	10.626,11	14.675,69	14.941,92	7.050,35	5.671,02	10.351,63	120.665,96	
P13-Crèdits amb Entitats financeres		3.005,82	-4.026,43	8.713,26	4.505,28	2.459,83	-3.044,01	6.590,49	5.613,71	3.529,93	4.051,10	2.793,47	4.110,22	38.302,66	
P13-Avals		3.005,82	-4.026,43	8.713,26	4.505,28	2.459,83	-3.044,01	6.590,49	5.613,71	3.529,93	4.051,10	2.793,47	4.110,22	38.302,66	
P25-Despeses financeres		2.572,86	2.380,58	9.865,30	6.338,38	10.009,76	14.568,61	4.035,62	9.061,99	11.411,99	2.999,25	2.877,55	6.241,41	82.363,30	
Renovacions Polisses 0,75%				2.500,00		500,00		2.650,00						5.650,00	
Comisio no disp 0,15%		250,00	250,00	4.042,06	250,00	250,00	4.042,06	250,00	250,00	4.042,06	250,00	250,00	4.042,06	18.168,24	
Gestió		2.322,86	2.130,58	3.323,24	6.088,38	9.259,76	10.526,55	1.135,62	8.811,99	7.369,93	2.749,25				