

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

Promoció social, urbana i
econòmica de Cornellà
PROCORNELLA

Albert Einstein, 47-49
08940 Cornellà de Llobregat. Barcelona
Tel. 93 474 02 02
Fax: 93 377 66 55
e-mail: info@procornella.cat
www.procornella.cat



PRESSUPOST 2026

MEMÒRIA D'OBJECTIUS

PRESSUPOST 2026

Promoció social, urbana i
econòmica de Cornellà sa

PROCORNELLÀ

0. PROCORNELLÀ

El pressupost corresponent a l'any 2025 té com a prioritat enfortir els serveis de proximitat amb la ciutadania —com ara les instal·lacions esportives, l'Auditori i l'Oficina Local d'Habitatge—, així com consolidar les polítiques de comunicació i els instruments de suport a l'activitat empresarial i emprenedora a Cornellà

També hi ha previst un increment dels preus dels serveis, d'un 3%.

La part més important dels ingressos correspon a l'àrea urbana i de planejament, on es preveuen uns ingressos derivats de la venda dels terrenys del sector Fira.

Pel que fa a les despeses: s'ha previst totes les despeses contractades, les despeses del personal i de funcionament, la dels projectes a desenvolupar així com la càrrega financera.

L'empresa presenta un pressupost equilibrat que té com a objectius per a l'any 2026, tenint en compte els projectes en marxa i els previstos per aquest any, els següents:

- 1) Promoure i gestionar les modificacions de planejament o realització de projectes d'obres, que l'Ajuntament aprovi i encarregui.
- 2) Gestionar els habitatges i aparcaments promoguts per la Societat, tant pel que fa al servei postvenda com al règim de lloguer, així com la bossa d'habitatge social, d'acord amb el Conveni signat amb l'Ajuntament, en el marc de l'Oficina Local d'Habitatge.

-Un cop iniciat el Pla Director Comunitari de Sant Ildefons i la consolidació de l'Oficina Local d'Habitatge a Sant Ildefons, els objectius més importants per l'any 2026 seran, entre altres:

- Coordinació en les reurbanitzacions i desviaments de subministraments d'electricitat, aigua i gas en els sectors afectats per al pla de rehabilitació extensiva (afecta a 49 comunitats de propietaris).
- Informació i tramitació de 1.400 ajudes i subvencions al lloguer de l'Agència de l'Habitatge de Catalunya.
- Informació i tramitació de 30 ajudes a la rehabilitació interior d'habitatges.

- Gestió d'habitatge públic i mobilització d'habitatge privat. 10 habitatges nous posats a disposició de l'oficina.
 - Adquisició de 5 habitatges per destinar a lloguer social o assequible.
- 3) Formalització la venta de terrenys per complir amb els ingressos pressupostats.
 - 4) Continuar sent una eina de promoció econòmica per a la ciutat, assessorant als emprenedors i a les empreses, dotant-los de formació, coneixements, eines d'innovació i espais físics per iniciar, millorar i créixer en les seves activitats econòmiques i empresarials, en el marc del Centre d'Empreses Baix Llobregat, situat al carrer Tirso de Molina, 36 i del Viver d'Empreses, ubicat al carrer Joan Fernàndez, 3, amb l'objectiu d'aconseguir la plena ocupació.
 - 5) Seguir amb el projecte Reempresa, d'acord amb el conveni signat amb la Diputació de Barcelona, per donar suport a reemprenedors i empreses cedents dels municipis de Sant Joan Despí, Esplugues i Sant Just Desvern, a més dels de Cornellà.
 - 6) Reprendre la programació cultural de primavera i tardor de l'Auditori i fomentar la utilització amb caràcter multidisciplinari del mateix. Seguir en la línia de foment del teatre de petit format i de teatre amateur, amb els projecte Emergents.
 - 7) Impulsar i oferir noves i millors activitats variades i en diversos horaris al Parc Esportiu Llobregat i Centre Esportiu Can Mercader intentant tenir un màxim nivell possible d'afluència d'abonats i usuaris, amb l'objectiu d'aconseguir un públic majoritari.
 - 8) Consolidar l'oferta de cursos i d'activitats del Centre Cívic del Parc Esportiu Llobregat i la Ludoteca.
 - 9) Ajustar l'execució del pressupost i aconseguir que no hi hagin desviacions pressupostàries.

Respecte a la xifra de negocis, 35,9 milions, disminueix relativament respecte al 2025.

A l'apartat de despeses, aprovisionaments, personal i altres serveis, 12,5 milions.

L'aportació econòmica de l'Ajuntament, mitjançant el contracte - programa, és de 1.295.000 euros.

Per cada àrea d'actuació de l'empresa, els trets més importants són:

1. PROMOCIÓ URBANA

La part més important del pressupost de PROCORNELLÀ correspon a aquesta àrea de Promoció Urbana, que significa un 90% del total de la xifra de negocis.

El pressupost de l'àrea de Promoció Urbana està finançat principalment pels ingressos provinents de la venda de les finques del sector Fira, per un total de 32.000.000 d'euros.

A més dels ingressos per valor de 2,2 milions d'euros, per arrendaments de pisos, aparcaments i locals i la part corresponent a la gestió del planejament inclòs en el contracte –programa amb l'Ajuntament. També hi ha l'ingrés per subvencions de l'Oficina Local d'Habitatge, que inclou el Pla Comunitari Director de Sant Ildefons. S'han inclòs els ingressos pel serveis de zona blava i grua.

Pel que fa a les despeses d'aquesta àrea de Promoció Urbana, són les despeses de personal i funcionament, la variació d'existències de la venda de les finques, les amortitzacions de l'immobilitzat i les despeses financeres dels préstecs, per un total de 25 milions d'euros.

Aquesta àrea disposa d'una plantilla de 23 persones.

Respecte a l'Àrea de gestió urbanística, al 2026 es continua desenvolupant diversos projectes de reparcel·lació, aprovats al 2023 i que suposen la posada en marxa per part de Procornellà de la urbanització d'aquests.

- Desenvolupament del PMU5 Tints Especials.
- Desenvolupament Sector Priorat.
- Desenvolupament PAU Barri Palou.
- Desenvolupament PMU1 Siemens – Elsa.
- Desenvolupament PAU Millàs – FIRA
- Desenvolupament PAU Silici – Caldereria

2. PROMOCIÓ SOCIAL

En quan a l'àrea de Promoció Social, el Parc Esportiu Llobregat i l'Equipament Aquàtic i Esportiu Can Mercader, es preveu arribar al número d'abonats de 6.000, a més dels usuaris del Centre Cívic i la Ludoteca del Parc Esportiu, que estan al voltant de les 1.000 persones.

També forma part del pressupost de l'àrea Social, l'Auditori de Cornellà.

Aquesta àrea té una plantilla de 54 persones.

La xifra de negocis de l'àrea social esta prevista en 2,8 milions, amb un 7,5% d'increment respecte al 2025.

Les despeses per aprovisionament, personal i altres serveis pugen a 6,2 milions, per l'augment sobretot dels costos de personal y dels costos dels serveis i de les reparacions i el manteniment de les instal·lacions.

L'objectiu després de millorar la gestió econòmica, tot i que és complicat per la dimensió i disseny de la instal·lació (PELL), és millorar el servei als usuaris i abonats a les dues instal·lacions.

Respecte a l'Auditori, hi ha un pressupost en ingressos de 485.000 euros per activitats i 180.000 euros previstes de rebre de subvencions

3. PROMOCIÓ ECONÒMICA

Aquesta àrea té un pressupost previst de xifra de negocis de 902.810 euros, amb unes despeses d'aprovisionament, personal y serveis de d'1,5 milions d'euros.

Aquesta Àrea rep subvencions de l'Ajuntament i d'altres administracions per valor de 203.810 euros.

Els departaments que conformen aquesta àrea són: Fira, Centre d'Empreses Baix Llobregat, el Viver d'Empreses i el programa del Cornellà Creació fòrum empresarial.

Per gestionar aquests departaments i programes, hi ha una plantilla prevista de 16 persones i 2 AODL's.

El pes dels diferents departaments en la xifra de negocis de l'àrea i en la xifra de negocis total és el següent:

El percentatge de la xifra de negocis de l'àrea de promoció econòmica sobre la xifra de negocis total és del 2,2 %. El pressupost de despeses suposa el 3,5 % del total.

Pel que fa al Centre d'Empreses, es mantenen bàsicament els ingressos per lloguer d'espais, amb una ocupació del 90 %.

Pel que fa al Viver, s'ha pressupostat amb una ocupació del 50%, tenint en compte les quotes bonificades per residents a Cornellà.

El Cornellà Creació fòrum empresarial torna en una nova edició.

4. ADMINISTRACIÓ - ESTRUCTURA

Aquesta àrea engloba els serveis centrals de l'empresa que són: la pròpia administració que comprèn els serveis de comptabilitat, tresoreria, proveïdors i clients; els serveis d'informàtica; el departament

de recursos humans; els serveis jurídics; la gerència d'administració i finances, a més dels serveis generals de compres, manteniment, neteja, recepció i atenció telefònica. En el pressupost d'administració està pressupostada la despesa financera generada per les operacions de crèdit.

L'objectiu d'aquesta àrea es donar el suport administratiu, tècnic, jurídic i logístic a la resta d'àrees de l'empresa i a la pròpia direcció de la mateixa.

El pressupost d'explotació de aprovisionaments, despeses de personal i serveis es de 2,1 milions d'euros. La plantilla és de 21 persones.

5. INVERSIIBS

Per l'exercici 2026, el pressupost de les inversions a executar es de 2.000.000 euros, que seran finançats amb recursos propis de la Societat.

Per instal·lacions seran:

Parc Esportiu Llobregat	1.570.000
Equipament Can Mercader	52.000
Auditori	200.000
Zona Blava	150.000
Informàtica	28.000
Total	2.000.000

Cornellà de Llobregat, octubre 2025

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ
CONSOLIDAT

Període: 2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/xifra negocis	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	37.966.780,00	100,00	35.918.810,00
a) Vendes	37.211.780,00	98,01	35.073.810,00
Àrea SOCIAL	2.465.680,00	6,49	2.571.000,00
Àrea URBANA	33.751.000,00	88,90	31.600.000,00
Àrea ECONÒMICA	995.100,00	2,62	902.810,00
Àrea ADMINISTRACIÓ			
b) Prestacions de serveis	755.000,00	1,99	845.000,00
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-26.950.595,00	-70,98	-24.304.815,00
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-3.103.095,00	-8,17	-3.127.480,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-2.783.095,00	-7,33	-2.807.480,00
c) Treballs realitzats per altres empreses	-320.000,00	-0,84	-320.000,00
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'exploració	607.775,00	1,60	506.720,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	20.000,00	0,05	20.000,00
b) Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici	587.775,00	1,55	486.720,00
Ingressos subvencions i programes	587.775,00	1,55	486.720,00
6. Despeses de personal	-5.299.495,00	-13,96	-5.420.090,00
a) Sous, salaris i assimilats	-3.912.765,00	-10,31	-4.015.400,00
b) Carregues socials	-1.213.540,00	-3,20	-1.230.960,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programes AODL (incl.seg.soc.)	-75.640,00	-0,20	-78.190,00
g) Personal eventual	-97.550,00	-0,26	-95.540,00
7. Altres despeses d'exploració	-3.256.000,00	-8,58	-4.014.690,00
a) Serveis exteriors	-2.794.500,00	-7,36	-2.967.190,00
Renting Impressió i informàtica	-8.300,00	-0,02	-8.300,00
Renting elements esportius	-75.000,00	-0,20	-106.920,00
Reparació i manteniment	-391.950,00	-1,03	-457.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-71.350,00	-0,19	-67.500,00
Reparació i manteniment còpies	-25.925,00	-0,07	-25.430,00
Contractes manteniment	-362.500,00	-0,95	-391.000,00
Serveis professionals independents	-25.000,00	-0,07	-30.000,00
Primes d'assegurances	-92.345,00	-0,24	-97.620,00
Serveis bancaris	-19.840,00	-0,05	-24.600,00
Publicitat i propaganda	-142.650,00	-0,38	-148.500,00
Relacions públiques	-8.240,00	-0,02	-3.000,00
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva	-40.000,00	-0,11	-60.000,00
Publicitat, propaganda i RRPP	-190.890,00	-0,50	-211.500,00
Electricitat	-644.500,00	-1,70	-645.500,00
Aigua	-152.200,00	-0,40	-171.700,00
Gas	-170.100,00	-0,45	-185.100,00
Telèfons	-37.600,00	-0,10	-34.600,00
Subministraments	-1.004.400,00	-2,65	-1.036.900,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-17.310,00	-0,05	-18.310,00
Material informàtic			
Formació personal	-9.210,00	-0,02	-36.210,00
Correus			-1.000,00
Missatgers			-1.000,00
Subscripcions	-36.540,00	-0,10	-34.950,00
Consell d'administració	-25.040,00	-0,07	-25.000,00
Quotes comunitat	-180.000,00	-0,47	-180.000,00
Conveni col·laboració	-225.000,00	-0,59	-180.000,00
Varis	-33.900,00	-0,09	-33.950,00
Altres serveis	-527.000,00	-1,39	-510.420,00
b) Tributs	-461.500,00	-1,22	-1.047.500,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues credits cials incobr.			
Dotacions provisions			
Aplicacions provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-1.959.745,00	-5,16	-1.917.220,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-30.845,00	-0,08	-29.510,00
Dot.amort. Immob.material	-1.334.900,00	-3,52	-1.293.710,00
Dot.amort. Inv.immob.	-594.000,00	-1,56	-594.000,00
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	1.570.820,00	4,14	1.570.005,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobili			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-423.555,00	-1,12	-788.760,00
12. Ingressos financers	30.000,00	0,08	30.000,00
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin	30.000,00	0,08	30.000,00
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers	30.000,00	0,08	30.000,00
13. Despeses financeres	-901.445,00	-2,37	-536.240,00
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers	-901.445,00	-2,37	-536.240,00
A.2) RESULTAT FINANCER	-871.445,00	-2,30	-506.240,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.295.000,00	-3,41	-1.295.000,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	1.295.000,00	3,41	1.295.000,00
A.4) D'OPERACIONS CONTINUADES			
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI			

P R E S S U P O S T

PROCORNELLÀ
ÀREA Social - Urbana - Econòmica

0. ADMINISTRACIÓ

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/últim negoci
1. Import net de la xifra de negocis		
a) Vendes		
Abonals curs Dyned		
b) Prestacions de serveis		
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs		
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac		
4. Aprovisionaments	-58.000,00	
a) Consum de mercaderies		
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-58.000,00	
1. Subministrament material serveis		
2. Prestació serveis	-10.000,00	
3. Neteja	-35.000,00	
4. Vigilància	-13.000,00	
c) Treballs realitzats per altres empreses		
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments		
5. Altres ingressos d'exploració		
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
b) Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici		
Ingressos subvencions i programes		
6. Despeses de personal	-1.193.955,00	
a) Sous, salaris i assimilats	-929.530,00	
b) Carregues socials	-264.425,00	
c) Formació personal		
d) Indemnitzacions		
e) Dietes i transport		
f) Programa AODL		
g) Personal eventual		
7. Altres despeses d'exploració	-612.070,00	
a) Serveis exteriors	-602.070,00	
Renting Impressió i informàtica	-5.000,00	
Renting elements esportius		
Reparacions i conservacions	-15.450,00	
Reparació i manteniment informàtic	-35.535,00	
Reparació i manteniment còpies	-10.815,00	
Contractes manteniment	-51.500,00	
Serveis professionals independents	-25.000,00	
Primes d'assegurances	-56.250,00	
Serveis bancaris	-3.090,00	
Publicitat i propaganda	-5.150,00	
Relacions públiques	-8.240,00	
Reportatges i publicacions		
Publicitat esportiva	-40.000,00	
Publicitat, propaganda i RRRP	-53.390,00	
Electricitat	-35.000,00	
Aigua		
Gas		
Telèfons	-12.000,00	
Subministraments	-47.000,00	
Despeses viatges		
Material d'oficina	-6.000,00	
Material informàtic		
Formació personal	-3.000,00	
Correus		
Missatgers		
Subscripcions	-10.000,00	
Consell d'administració	-25.040,00	
Quotes comunitat		
Conveni col·laboració	-225.000,00	
Varis	-30.000,00	
Altres serveis	-299.040,00	
b) Tributs	-10.000,00	
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
Perdues credits ciels incobr.		
Dotació provisions		
Aplicació provisions		
d) Altres despeses de gestió corrent		
8. Amortització de l'immobilitzat	-308.400,00	
Dot.amort. Immob.immaterial	-3.200,00	
Dot.amort. Immob.material	-305.200,00	
Dot.amort. Inv.immob.		
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	285.330,00	
10. Excés de provisions		
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob		
a) Deterioraments i pèrdues		
b) Resultat per venda i altres		
11. Altres Resultats		
A.1 RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.887.095,00	
12. Ingressos financers	30.000,00	
b) De valors negociables i altres instruments fi	30.000,00	
b1) En empreses del grup i associades		
b2) En tercers	30.000,00	
13. Despeses financeres	-633.495,00	
a) Per deutes amb empreses del grup i associ		
b) Per deutes amb tercers	-633.495,00	
A.2 RESULTAT FINANCER	-603.495,00	
A.3 RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-2.490.590,00	
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament		
A.4 RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-2.490.590,00	
A.5 RESULTAT DE L'EXERCICI	-2.490.590,00	

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ
1. ÀREA SOCIAL

Període 2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% Unitat negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	2.605.680,00	100,00	2.801.000,00
a) Vendes	2.465.680,00	94,63	2.571.000,00
Ingressos PELL	1.007.050,00	38,65	1.010.000,00
Ingressos CENTRE CIVIC I LUDOTECA	40.000,00	1,54	46.000,00
Ingressos CAN MERCADER	953.630,00	36,40	1.030.000,00
Ingressos AUDITORI	465.000,00	17,85	485.000,00
b) Prestacions de serveis(arendament)	140.000,00	5,37	230.000,00
2. Variació d'existències de productes acabats i			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-1.510.000,00	-57,95	-1.531.000,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-1.510.000,00	-57,95	-1.531.000,00
1. Subministrament material serveis	-108.000,00	-4,14	-113.000,00
2. Prestació serveis	-690.000,00	-26,48	-715.000,00
3. Neteja	-475.000,00	-18,23	-496.000,00
4. Vigilància	-127.000,00	-4,87	-127.000,00
5. Despeses filxes tècniques	-30.000,00	-1,15	-20.000,00
6. Servei personal tècnic so i sala	-80.000,00	-3,07	-60.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació	200.000,00	7,68	180.000,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	200.000,00	7,68	180.000,00
Ingressos subvencions i programes	200.000,00	7,68	180.000,00
6. Despeses de personal	-2.045.395,00	-78,50	-2.045.840,00
a) Sous, salaris i assimilats	-1.465.050,00	-56,23	-1.462.910,00
b) Carregues socials	-482.795,00	-18,53	-487.390,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Diètes i transport			
f) Programa AODL	-97.550,00	-3,74	-95.540,00
g) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-1.647.550,00	-63,23	-1.823.000,00
a) Serveis exteriors	-1.646.050,00	-63,17	-1.821.500,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius	-75.000,00	-2,88	-106.920,00
Reparació i manteniment	-269.500,00	-10,34	-335.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-23.315,00	-0,89	-25.000,00
Reparació i manteniment còpies	-7.680,00	-0,29	-8.000,00
Contractes manteniment	-260.000,00	-9,98	-290.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-10.105,00	-0,39	-12.230,00
Serveis bancaris	-12.950,00	-0,50	-10.800,00
Publicitat i propaganda	-95.000,00	-3,65	-101.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-95.000,00	-3,65	-101.000,00
Electricitat	-532.000,00	-20,42	-540.000,00
Aigua	-143.500,00	-5,51	-161.500,00
Gas	-170.100,00	-6,53	-185.100,00
Telèfons	-11.500,00	-0,44	-8.500,00
Subministraments	-857.100,00	-32,89	-895.100,00
Despeses viatges			
Material oficina	-6.050,00	-0,23	-8.050,00
Material informàtic			
Formació personal	-4.050,00	-0,16	-4.050,00
Correu			
Missatgers			
Subscripcions	-23.250,00	-0,89	-23.250,00
Consell d'administració			
Quotes camunitat			
Conveni col·laboració			
Varis	-2.050,00	-0,08	-2.100,00
Altres serveis	-35.400,00	-1,36	-37.450,00
b) Tributs	-1.500,00	-0,06	-1.500,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues credits cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-918.315,00	-35,24	-875.310,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-13.205,00	-0,51	-11.510,00
Dot.amort. Immob.material	-905.110,00	-34,74	-863.800,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	647.815,00	24,86	647.100,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-2.667.765,00	-102,38	-2.647.050,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimo			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
a) Per deutes amb empreses del grup i associac			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-2.667.765,00	-102,38	-2.647.050,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	817.350,00	31,37	817.350,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-1.850.415,00	-71,01	-1.829.700,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.850.415,00	-71,01	-1.829.700,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCCORNELLÀ
2. ÀREA URBANA

Període 2026 -

A)	OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/vltra negociis	pressupost 2026
1.	Impart net de la xifra de negociis	34.366.000,00	100,00	32.215.000,00
a)	Vendes	33.751.000,00	98,21	31.600.000,00
	Venda terrenys	32.000.000,00	93,12	30.000.000,00
	Venda Immoables			
	Arrendaments	1.751.000,00	5,10	1.600.000,00
	redacció projectes i serveis sectors			
b)	Prestacions de serveis	615.000,00	1,79	615.000,00
2.	Variació d'existències de productes acabats i	-24.950.595,00	-78,42	-24.304.815,00
3.	Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac			
4.	Aprovisionaments	-1.121.950,00	-3,26	-1.121.950,00
a)	Consum de mercaderies			
	0. Compra immoables			
	Variació d'existències			
b)	Consum de matèries primeres i altres matèries	-801.950,00	-2,33	-801.950,00
	1. Prestació Serveis	-603.250,00	-1,76	-603.250,00
	2. Neteja	-8.700,00	-0,03	-8.700,00
	3. Vigilancia	-40.000,00	-0,12	-40.000,00
	4. Despeses d'urbanització	-3.000.000,00	-8,73	-3.000.000,00
	Variació d'existències	3.000.000,00	8,73	3.000.000,00
	5. Despeses de promocions i construccions	-150.000,00	-0,44	-150.000,00
c)	Treballs realitzats per altres empreses	-320.000,00	-0,93	-320.000,00
d)	Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres provisionaments			
5.	Altres ingressos d'explotació	122.900,00	0,36	122.900,00
a)	Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	20.000,00	0,06	20.000,00
b)	Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	102.900,00	0,30	102.900,00
	Ingressos subvencions i programes	102.900,00	0,30	102.900,00
6.	Despeses de personal	-1.369.520,00	-3,99	-1.387.540,00
a)	Sous, salaris i assimilats	-1.052.025,00	-3,06	-1.060.090,00
b)	Carregues socials	-317.495,00	-0,92	-327.450,00
c)	Formació personal			
d)	Indemnitzacions			
e)	Diètes i transport			
f)	Programa AODL			
g)	Personal eventual			
7.	Altres despeses d'explotació	-689.890,00	-2,01	-1.289.890,00
a)	Serveis exteriors	-244.890,00	-0,71	-244.890,00
	Renting Impressió i informàtica			
	Renting elements esportius			
	Reparacions i conservacions	-7.000,00	-0,02	-7.000,00
	Reparació i manteniment informàtic	-1.000,00		-1.000,00
	Reparació i manteniment còpies	-5.000,00	-0,01	-5.000,00
	Contractes manteniment	-7.000,00	-0,02	-7.000,00
	Serveis professionals independents			
	Primes d'assegurances	-24.190,00	-0,07	-24.190,00
	Serveis bancaris	-3.800,00	-0,01	-3.800,00
	Publicitat i propaganda	-1.500,00		-1.500,00
	Relacions públiques			
	Reportatges i publicacions			
	Publicitat esportiva			
	Publicitat, propaganda i RRPP	-1.500,00		-1.500,00
	Electricitat	-3.000,00	-0,01	-3.000,00
	Aigua	-800,00		-800,00
	Gas			
	Telèfons	-6.000,00	-0,02	-6.000,00
	Subministraments	-9.800,00	-0,03	-9.800,00
	Despeses de viatges			
	Material d'oficina	-4.000,00	-0,01	-4.000,00
	Material informàtic			
	Formació personal	-600,00		-600,00
	Correu			
	Missatgers			
	Subscripcions			
	Consell d'administració			
	Qualitat comunitària	-180.000,00	-0,52	-180.000,00
	Convenis col·laboració			
	Varis	-1.000,00		-1.000,00
	Altres serveis	-185.600,00	-0,54	-185.600,00
b)	Tributs	-445.000,00	-1,29	-1.045.000,00
c)	Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
	Pèrdues crèdits ciutadans incobr.			
	Dolacions provisions			
	Aplicacions provisions			
d)	Altres despeses de gestió corrent			
8.	Amortització de l'immobilitzat	-676.400,00	-1,97	-676.400,00
	Dot.amort. Immob.immaterial	-1.400,00		-1.400,00
	Dot.amort. Immob.material	-81.000,00	-0,24	-81.000,00
	Dot.amort. Inv.immob.	-594.000,00	-1,73	-594.000,00
9.	Impulsió de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	632.070,00	1,84	632.070,00
10.	Excés de provisions			
11.	Deteriorament i resultats per venda de l'immob			
a)	Deterioraments i pèrdues			
b)	Resultat per venda i altres			
11.1	Altres Resultats			
A.1)	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	4.312.615,00	12,55	4.189.375,00
12.	Ingressos financers			
a)	De participacions en instruments de patrimoni			
	a1) En empreses del grup i associades			
	a2) En tercers			
b)	De valors negociables i altres instruments fin			
	b1) En empreses del grup i associades			
	b2) En tercers			
13.	Despeses financeres	-267.950,00	-0,78	-252.520,00
a)	Per deutes amb empreses del grup i associat			
b)	Per deutes amb tercers	-267.950,00	-0,78	-252.520,00
c)	Per actualització de provisions			
A.2)	RESULTAT FINANCER	-267.950,00	-0,78	-252.520,00
A.3)	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	4.044.665,00	11,77	3.936.855,00
17.	Ingressos contracte-programa Ajuntament	430.150,00	1,25	430.150,00
A.4)	RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	4.474.815,00	13,02	4.367.005,00
A.5)	RESULTAT DE L'EXERCICI	4.474.815,00	13,02	4.367.005,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

3. ÀREA ECONÒMICA

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/ xifra negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	995.100,00	100,00	902.810,00
a) Vendes	995.100,00	100,00	902.810,00
Ingressos FIRA	268.200,00	26,95	183.200,00
Ingressos CENTRE EMPRESSES I VIVER	634.100,00	63,72	634.610,00
Ingressos lloguer locals			
Ingressos CORNELLÀ CREACIÓ	92.800,00	9,33	85.000,00
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i e			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu act			
4. Aprovisionaments	-413.145,00	-41,52	-421.530,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-413.145,00	-41,52	-421.530,00
1. Subministrament material serveis	-198.700,00	-19,97	-182.450,00
2. Prestació serveis	-101.500,00	-10,20	-124.000,00
3. Neteja	-73.120,00	-7,35	-76.620,00
4. Vigilància	-39.825,00	-4,00	-38.460,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació	284.875,00	28,63	203.820,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corren			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	284.875,00	28,63	203.820,00
Ingressos subvencions i programes	284.875,00	28,63	203.820,00
6. Despeses de personal	-690.625,00	-69,40	-741.230,00
a) Sous, salaris i assimilats	-466.160,00	-46,85	-521.170,00
b) Carregues socials	-148.825,00	-14,96	-141.870,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL	-75.640,00	-7,60	-78.190,00
g) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-306.490,00	-30,80	-298.800,00
a) Serveis exteriors	-301.490,00	-30,30	-298.800,00
Reenting Impressió i informàtica	-3.300,00	-0,33	-3.300,00
Reenting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-100.000,00	-10,05	-100.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-11.500,00	-1,16	-11.500,00
Reparació i manteniment còpies	-2.430,00	-0,24	-2.430,00
Contractes manteniment	-44.000,00	-4,42	-44.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-1.800,00	-0,18	-1.200,00
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda	-41.000,00	-4,12	-41.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRRP	-41.000,00	-4,12	-41.000,00
Electricitat	-74.500,00	-7,49	-72.500,00
Aigua	-7.900,00	-0,79	-9.400,00
Gas			
Telèfons	-8.100,00	-0,81	-8.100,00
Subministraments	-90.500,00	-9,09	-90.000,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-1.260,00	-0,13	-1.260,00
Material informàtic			
Formació personal	-1.560,00	-0,16	-1.560,00
Correus			
Missatges			
Subscripcions	-3.290,00	-0,33	-1.700,00
Consell d'administració			
Quotes comunitària			
Conveni col·laboració			
Varis	-850,00	-0,09	-850,00
Altres serveis	-6.960,00	-0,70	-5.370,00
b) Tributs	-5.000,00	-0,50	
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues crèdits cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-56.630,00	-5,69	-56.630,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-13.040,00	-1,31	-13.040,00
Dot.amort. Immob.material	-43.590,00	-4,38	-43.590,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	5.605,00	0,56	5.605,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobi			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-181.310,00	-18,22	-405.955,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b2) En tercers			
13. Despeses financers			
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-181.310,00	-18,22	-405.955,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	47.500,00	4,77	47.500,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-133.810,00	-13,45	-358.455,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-133.810,00	-13,45	-358.455,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Social

1.1) INSTAL·LACIÓ ESPORTIVA PELL

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/altre negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negoci	1.117.050,00	100,00	1.160.000,00
a) Vendes	1.007.050,00	90,15	1.010.000,00
Abonament	856.550,00	76,48	850.000,00
Cursos, entrenadors, serveis	103.000,00	9,22	120.000,00
Serveis	47.500,00	4,25	40.000,00
b) Prestacions de serveis(arendament)	110.000,00	9,85	150.000,00
2. Variació d'existències de productes acabats i c			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac			
4. Aprovisionaments	-535.000,00	-47,89	-560.000,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-535.000,00	-47,89	-560.000,00
1. Subministrament material serveis	-40.000,00	-3,58	-45.000,00
2. Prestació serveis	-170.000,00	-15,22	-190.000,00
3. Neteja	-280.000,00	-25,07	-280.000,00
4. Vigilància	-45.000,00	-4,03	-45.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal	-833.745,00	-74,64	-841.600,00
a) Sous, salaris i assimilats	-590.995,00	-52,91	-595.890,00
b) Carregues socials	-193.975,00	-17,36	-197.940,00
c) Formació personal			
d) Indemnització			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual	-48.775,00	-4,37	-47.770,00
7. Altres despeses d'explotació	-970.070,00	-86,64	-981.420,00
a) Serveis exteriors	-968.570,00	-86,71	-979.920,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius	-75.000,00	-6,71	-106.920,00
Reparacions i conservacions	-154.500,00	-13,83	-150.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-10.815,00	-0,97	-10.000,00
Reparació i manteniment còpies	-2.680,00	-0,24	-3.000,00
Contractes manteniment	-120.000,00	-10,74	-110.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-4.875,00	-0,44	-6.000,00
Serveis bancaris	-5.700,00	-0,51	-5.000,00
Publicitat i propaganda	-15.000,00	-1,34	-15.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-15.000,00	-1,34	-15.000,00
Electricitat	-350.000,00	-31,33	-350.000,00
Aigua	-95.000,00	-8,50	-82.000,00
Gas	-120.000,00	-10,74	-125.000,00
Telèfons	-5.000,00	-0,45	-5.000,00
Subministraments	-570.000,00	-51,03	-562.000,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-2.000,00	-0,18	-4.000,00
Material informàtic			
Formació personal	-3.000,00	-0,27	-3.000,00
Correus			
Missatges			
Subscripcions	-5.000,00	-0,45	-5.000,00
Varis			
Altres serveis	-10.000,00	-0,90	-12.000,00
b) Tributs	-1.500,00	-0,13	-1.500,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues crèdits cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-666.300,00	-59,65	-617.000,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-7.600,00	-0,68	-7.000,00
Dot.amort. Immob.material	-658.700,00	-58,97	-610.000,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	490.720,00	43,93	490.000,00
10. Excès de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de fimmob			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-1.397.345,00	-125,09	-1.350.020,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financers			
a) Per deutes amb empreses del grup i associa			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-1.397.345,00	-125,09	-1.350.020,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	372.000,00	33,30	372.000,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-1.025.345,00	-91,79	-978.020,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-1.025.345,00	-91,79	-978.020,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Social

1.3) COMPLEX DEPORTIU CAN MERCADER

Període 2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s'ha negociat	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	983.630,00	100,00	1.100.000,00
a) Vendes	953.630,00	96,95	1.030.000,00
Abonament	805.000,00	81,84	800.000,00
Cursos, entrenadors, serveis	77.250,00	7,85	80.000,00
Serveis	71.380,00	7,26	150.000,00
b) Prestacions de serveis(arendament)	30.000,00	3,05	70.000,00
2. Variació d'existències de productes acabats i			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac			
4. Aprovisionaments	-402.000,00	-40,87	-410.000,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-402.000,00	-40,87	-410.000,00
1. Subministrament material serveis	-35.000,00	-3,56	-35.000,00
2. Prestació serveis	-150.000,00	-15,25	-150.000,00
3. Neteja	-175.000,00	-17,79	-180.000,00
4. Vigilància	-42.000,00	-4,27	-45.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal	-578.285,00	-58,79	-592.880,00
a) Sous, salaris i assimilats	-392.935,00	-39,95	-403.410,00
b) Carregues socials	-136.575,00	-13,88	-141.700,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual	-48.775,00	-4,96	-47.770,00
7. Altres despeses d'explotació	-430.630,00	-43,78	-576.630,00
a) Serveis exteriors	-430.630,00	-43,78	-576.630,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-75.000,00	-7,62	-125.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-2.500,00	-0,25	-5.000,00
Reparació i manteniment còpies	-2.000,00	-0,20	-2.000,00
Contractes manteniment	-100.000,00	-10,17	-130.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-2.680,00	-0,27	-2.680,00
Serveis bancaris	-4.000,00	-0,41	-4.000,00
Publicitat i propaganda	-5.000,00	-0,51	-5.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-5.000,00	-0,51	-5.000,00
Electricitat	-136.500,00	-13,88	-160.000,00
Aigua	-45.000,00	-4,57	-75.000,00
Gas	-50.000,00	-5,08	-60.000,00
Telèfons	-1.500,00	-0,15	-1.500,00
Subministraments	-233.000,00	-23,69	-296.500,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-1.050,00	-0,11	-1.050,00
Material informàtic			
Formació personal	-1.050,00	-0,11	-1.050,00
Correus			
Missatges			
Subscripcions	-3.250,00	-0,33	-3.250,00
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis	-1.100,00	-0,11	-1.100,00
Altres serveis	-6.450,00	-0,66	-6.450,00
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues credits cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-169.000,00	-17,18	-174.800,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-4.000,00	-0,41	-4.000,00
Dot.amort. Immob.material	-165.000,00	-16,77	-170.800,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	131.500,00	13,37	131.500,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-464.785,00	-47,25	-522.810,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fir			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financers			
a) Per deutes amb empreses del grup i associk			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-464.785,00	-47,25	-522.810,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	127.850,00	13,00	127.850,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PRECEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-336.935,00	-34,25	-394.960,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-336.935,00	-34,25	-394.960,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Social

1.2) CENTRE CIVIC PELL I LUDOTECA

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/àrea negocis	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	40.000,00	100,00	46.000,00
a) Vendes	40.000,00	100,00	46.000,00
Abonament			
Cursos, entrenadors, serveis	40.000,00	100,00	46.000,00
Serveis			
b) Prestacions de serveis(arendament)			
2. Variació d'existències de productes acabats i			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac			
4. Aprovisionaments	-138.000,00	-345,00	-151.000,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-138.000,00	-345,00	-151.000,00
1. Subministrament material serveis	-3.000,00	-7,50	-3.000,00
2. Prestació serveis	-120.000,00	-300,00	-135.000,00
3. Neteja			-6.000,00
4. Vigilància	-15.000,00	-37,50	-7.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal	-124.940,00	-312,35	-128.430,00
a) Sous, salaris i assimilats	-94.700,00	-236,75	-94.710,00
b) Carregues socials	-30.240,00	-75,60	-33.720,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
g) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-7.350,00	-18,38	-8.100,00
a) Serveis exteriors	-7.350,00	-18,38	-8.100,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions			
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment còpies			
Contractes manteniment			
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			-1.000,00
Serveis bancaris	-250,00	-0,63	
Publicitat i propaganda	-5.000,00	-12,50	-5.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRRP	-5.000,00	-12,50	-5.000,00
Electricitat			
Aigua			
Gas	-100,00	-0,25	-100,00
Telefons			
Subministraments	-100,00	-0,25	-100,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-1.000,00	-2,50	-1.000,00
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatges			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis	-1.000,00	-2,50	-1.000,00
Altres serveis	-2.000,00	-5,00	-2.000,00
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues credits cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-25.000,00	-62,50	-25.000,00
Dot.amort. Immob.immaterial			
Dot.amort. Immob.material	-25.000,00	-62,50	-25.000,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	22.740,00	56,85	22.740,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob.			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-232.550,00	-581,38	-243.790,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin.			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financers			
a) Per deutes amb empreses del grup i associat			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-232.550,00	-581,38	-243.790,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	87.500,00	218,75	87.500,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI ANTERIOR D'OPERACIONS CONTINUADES	-145.050,00	-362,63	-156.290,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-145.050,00	-362,63	-156.290,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Social

1.4) AUDITORI

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/xifra negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negoci	465.000,00	100,00	495.000,00
a) Vendes	465.000,00	100,00	485.000,00
Ingressos àrees municipals	75.000,00	16,13	25.000,00
Ingressos subcontractació	190.000,00	40,86	210.000,00
Ingressos laquilles	200.000,00	43,01	250.000,00
b) Prestacions de serveis en curs			10.000,00
2. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-435.000,00	-93,55	-410.000,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-435.000,00	-93,55	-410.000,00
1. Subministrament material serveis	-30.000,00	-6,45	-30.000,00
2. Prestació serveis (catxes)	-250.000,00	-53,76	-240.000,00
3. Control Sala	-20.000,00	-4,30	-30.000,00
4. Control acces	-25.000,00	-5,38	-30.000,00
5. Despeses fitxes tècniques	-30.000,00	-6,45	-20.000,00
6. Servei personal tècnic so	-80.000,00	-17,20	-60.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació	200.000,00	43,01	180.000,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	200.000,00	43,01	180.000,00
Ingressos subvencions i programes	200.000,00	43,01	180.000,00
6. Despeses de personal	-508.425,00	-109,34	-482.930,00
a) Sous, salaris i assimilats	-386.420,00	-83,10	-368.900,00
b) Carregues socials	-122.005,00	-26,24	-114.030,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-239.500,00	-51,51	-256.850,00
a) Serveis exteriors	-239.500,00	-51,51	-256.850,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-40.000,00	-8,60	-60.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-10.000,00	-2,15	-10.000,00
Reparació i manteniment còpies	-3.000,00	-0,65	-3.000,00
Contractes manteniment	-40.000,00	-8,60	-50.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-2.550,00	-0,55	-2.550,00
Serveis bancaris	-3.000,00	-0,65	-1.800,00
Publicitat i propaganda	-70.000,00	-15,05	-76.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-70.000,00	-15,05	-76.000,00
Electricitat	-45.500,00	-9,78	-30.000,00
Aigua	-3.500,00	-0,75	-4.500,00
Gas			
Telèfons	-5.000,00	-1,08	-2.000,00
Subministraments	-54.000,00	-11,61	-36.500,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-2.000,00	-0,43	-2.000,00
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatges			
Subscripcions	-15.000,00	-3,23	-15.000,00
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis	50,00	0,01	
Altres serveis	-16.950,00	-3,65	-17.000,00
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perdues credits ciels incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-58.015,00	-12,48	-58.510,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-1.605,00	-0,35	-510,00
Dot.amort. Immob.material	-56.410,00	-12,13	-58.000,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Impuració de subvencions a immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	2.855,00	0,61	2.860,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIO	-573.085,00	-123,24	-530.430,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrim			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financers			
a) Per deutes amb empreses del grup i associa			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-573.085,00	-123,24	-530.430,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	230.000,00	49,46	230.000,00
A.4) D'OPERACIONS CONTINUADES	-343.085,00	-73,78	-300.430,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-343.085,00	-73,78	-300.430,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Urbana

2.1) ARRENDAMENT I GESTIÓ DE VENDA D'STOCKS

Període 2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/Altra negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	1.751.000,00	100,00	1.600.000,00
a) Vendes	1.751.000,00	100,00	1.600.000,00
Venda terrenys			
Venda Immobles			
Arrendaments	1.751.000,00	100,00	1.600.000,00
Redacció projectes i serveis			
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu act			
4. Aprovisionaments	-290.000,00	-16,56	-290.000,00
a) Consum de mercaderies			
0. Compra immobles			
Variació d'existències			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-40.000,00	-2,28	-40.000,00
1. Prestació Serveis			
2. Neteja			
3. Vigilancia	-40.000,00	-2,28	-40.000,00
4. Despeses d'urbanització			
Variació d'existències			
5. Despeses de promocions i construccions			
c) Treballs realitzats per altres empreses	-250.000,00	-14,28	-250.000,00
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'exploració	22.900,00	1,31	22.900,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corren	20.000,00	1,14	20.000,00
b) resultat de l'exercici	2.900,00	0,17	2.900,00
Ingressos subvencions i programes	2.900,00	0,17	2.900,00
Ingressos subvencions funcionament			
6. Despeses de personal	-171.660,00	-9,80	-176.700,00
a) Sous, salaris i assimilats	-131.765,00	-7,53	-134.730,00
b) Carregues socials	-39.895,00	-2,28	-41.970,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dies i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'exploració	-470.990,00	-26,90	-470.990,00
a) Serveis exteriors	-210.990,00	-12,05	-210.990,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions			
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment còpies			
Contractes manteniment	-5.000,00	-0,29	-5.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-24.190,00	-1,38	-24.190,00
Serveis bancaris	-1.800,00	-0,10	-1.800,00
Publicitat i propaganda			
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRRP			
Electricitat			
Aigua			
Gas			
Telèfons			
Subministraments			
Despeses de viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatges			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat	-180.000,00	-10,28	-180.000,00
Convenis col·laboració			
Varis			
Altres serveis	-180.000,00	-10,28	-180.000,00
b) Tributs	-260.000,00	-14,85	-260.000,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perduts crèdits cials incobr.			
Dotacions provisions			
Aplicacions provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-665.600,00	-38,01	-665.600,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-1.400,00	-0,08	-1.400,00
Dot.amort. Immob.material	-70.200,00	-4,01	-70.200,00
Dot.amort. Inv.immob.	-594.000,00	-33,92	-594.000,00
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	32.070,00	1,83	32.070,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobi			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	207.720,00	11,86	51.680,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres	-267.950,00	-15,30	-252.520,00
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers	-267.950,00	-15,30	-252.520,00
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER	-267.950,00	-15,30	-252.520,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-60.230,00	-3,44	-200.840,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT	-60.230,00	-3,44	-200.840,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-60.230,00	-3,44	-200.840,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Urbana

2.2) GESTIÓ URBANÍSTICA I TERRENYS

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% 1/mi negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	32.000.000,00	100,00	30.000.000,00
a) Vendes	32.000.000,00	100,00	30.000.000,00
Venda terrenys	32.000.000,00	100,00	30.000.000,00
Venda Immobles			
Arrendaments			
Altres ingressos			
b) Prestacions de serveis			
2. Variació a existències de productes acabats i en curs	-26.950.595,00	-84,22	-24.304.815,00
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-40.000,00	-0,13	-40.000,00
a) Consum de mercaderies			
0. Compra immobles			
Variació d'existències			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries			
1. Prestació Serveis			
2. Netejia			
3. Vigilància			
4. Despeses d'urbanització	-3.000.000,00	-9,38	-3.000.000,00
Variació d'existències	3.000.000,00	9,38	3.000.000,00
5. Despeses de promocions i construccions			
c) Treballs realitzats per altres empreses	-40.000,00	-0,13	-40.000,00
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'exploració			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
Ingressos subvencions funcionament			
6. Despeses de personal			
a) Sous, salaris i assimilats			
b) Carregues socials			
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'exploració	-185.000,00	-0,58	-785.000,00
a) Serveis exteriors			
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions			
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment còpies			
Contractes manteniment			
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda			
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP			
Electricitat			
Aigua			
Gas			
Telèfons			
Subministraments			
Despeses de viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatgers			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Convenis col·laboració			
Varis			
Altres serveis			
b) Tributs	-185.000,00	-0,58	-785.000,00
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perdues credits cials incobr.			
Dotacions provisions			
Aplicacions provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat			
Dot.amort. Immob.immaterial			
Dot.amort. Immob.material			
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)	600.000,00	1,88	600.000,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLORACIÓ	5.424.405,00	16,95	5.470.185,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments financers			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	5.424.405,00	16,95	5.470.185,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT	5.424.405,00	16,95	5.470.185,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	5.424.405,00	16,95	5.470.185,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Urbana

2.3) PLA DIRECTOR SANT ILDEFONS - OLH

Període

2025 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/xifra negocis	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis			
a) Vendes			
Venda terrenys			
Venda Immobles			
Arrendaments			
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac			
4. Aprovisionaments	-41.950,00		-41.950,00
a) Consum de mercaderies			
0. Compra immobles			
Variació d'existències			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-11.950,00		-11.950,00
1. Prestació Serveis	-3.250,00		-3.250,00
2. Neteja	-8.700,00		-8.700,00
3. Vigilància			
4. Despeses d'urbanització			
Variació d'existències			
5. Despeses de promocions i construccions			
c) Treballs realitzats per altres empreses	-30.000,00		-30.000,00
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació	100.000,00		100.000,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) resultat de l'exercici	100.000,00		100.000,00
Ingressos subvencions i programes	100.000,00		100.000,00
Ingressos subvencions funcionament			
6. Despeses de personal	-487.125,00		-486.590,00
a) Sous, salaris i assimilats	-369.415,00		-368.510,00
b) Carregues socials	-117.710,00		-118.080,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-32.900,00		-32.900,00
a) Serveis exteriors	-32.900,00		-32.900,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-7.000,00		-7.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-1.000,00		-1.000,00
Reparació i manteniment còpies	-5.000,00		-5.000,00
Contractes manteniment	-2.000,00		-2.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			
Serveis bancaris	-1.000,00		-1.000,00
Publicitat i propaganda	-1.500,00		-1.500,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-1.500,00		-1.500,00
Electricitat	-3.000,00		-3.000,00
Aigua	-800,00		-800,00
Gas			
Telèfons	-6.000,00		-6.000,00
Subministraments	-9.800,00		-9.800,00
Despeses de viatges			
Material d'oficina	-4.000,00		-4.000,00
Material informàtic			
Formació personal	-600,00		-600,00
Correu			
Missatgers			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Convenis col·laboració			
Varis	-1.000,00		-1.000,00
Altres serveis	-5.600,00		-5.600,00
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perduts crèdits cials incobr.			
Dotacions provisions			
Aplicacions provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-10.800,00		-10.800,00
Dot.amort. Immob.immaterial			
Dot.amort. Immob.material	-10.800,00		-10.800,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)			
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIO	-472.775,00		-472.240,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
a) Per deutes amb empreses del grup i assoc			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-472.775,00		-472.240,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	350.000,00		350.000,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT	-122.775,00		-122.240,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-122.775,00		-122.240,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Urbana

2.4) GESTIÓ PLANEJAMENT

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/xifra negocij	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis			
a) Vendes			
Venda terrenys			
Venda Immobles			
Arrendaments			
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu act			
4. Aprovisionaments	-150.000,00		-150.000,00
a) Consum de mercaderies			
1. Compra immobles			
Variació d'existències			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-150.000,00		-150.000,00
1. Compra de terrenys			
Variació d'existències			
2. Despeses d'urbanització			
Variació d'existències			
3. Despeses de promocions i construccions	-150.000,00		-150.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corren			
b) resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
Ingressos subvencions funcionament			
6. Despeses de personal	-631.580,00		-642.510,00
a) Sous, salaris i assimilats	-490.870,00		-494.480,00
b) Carregues socials	-140.710,00		-148.030,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dies i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació			
a) Serveis exteriors			
Reutling Impressió i informàtica			
Reutling elements esportius			
Reparacions i conservacions			
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment copies			
Contractes manteniment			
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda			
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP			
Electricitat			
Aigua			
Gas			
Telefons			
Subministraments			
Despeses de viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatgers			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Convenis col·laboració			
Varis			
Altres serveis			
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perdues creditis ciutads incobr.			
Dotacions provisions			
Aplicacions provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat			
Dot.amort. Immob.immaterial			
Dot.amort. Immob.material			
Dot.amort. Inv.immob.			
9. financer i altres (subvenció de capital)			
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobi			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-781.580,00		-792.510,00
12. Ingressos financers			
b) De valors negociables i altres instruments financers			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-781.580,00		-792.510,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	80.150,00		80.150,00
A.4) D'OPERACIONS CONTINUADES	-701.430,00		-712.360,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-701.430,00		-712.360,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Urbana

2.5) GRUA - ZONA BLAVA

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/xifra negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	615.000,00	100,00	615.000,00
a) Vendes			
Venda terrenys			
Venda Immobles			
Arrendaments			
b) Prestacions de serveis	615.000,00	100,00	615.000,00
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu aci			
4. Aprovisionaments	-600.000,00	-97,56	-600.000,00
a) Consum de mercaderies			
1. Compra immobles			
Variació d'existències			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries	-600.000,00	-97,56	-600.000,00
1. Prestació Serveis	-600.000,00	-97,56	-600.000,00
2. Neteja			
3. Vigilància			
4. Despeses d'urbanització			
Variació d'existències			
5. Despeses de promocions i construccions			
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
Ingressos subvencions funcionament			
6. Despeses de personal	-79.155,00	-12,87	-81.740,00
a) Sous, salaris i assimilats	-59.975,00	-9,75	-62.370,00
b) Carregues socials	-19.180,00	-3,12	-19.370,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-1.000,00	-0,16	-1.000,00
a) Serveis exteriors	-1.000,00	-0,16	-1.000,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions			
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment còpies			
Contractes manteniment			
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			
Serveis bancaris	-1.000,00	-0,16	-1.000,00
Publicitat i propaganda			
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP			
Electricitat			
Aigua			
Gas			
Telèfons			
Subministraments			
Despeses de viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatgers			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Convenis col·laboració			
Varis			
Altres serveis			
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perdues crèdits ciutats incobr.			
Dotacions provisions			
Aplicacions provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat			
Dot.amort. Immob.immaterial			
Dot.amort. Immob.material			
Dot.amort. Inv.immob.			
9. financer i altres (subvenció de capital)			
10. Excès de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immob			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIO	-65.155,00	-10,59	-67.740,00
12. Ingressos financers			
b) De valors negociables i altres instruments financers			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-65.155,00	-10,59	-67.740,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) D'OPERACIONS CONTINUADES	-65.155,00	-10,59	-67.740,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-65.155,00	-10,59	-67.740,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Econòmica

3.1) CENTRE D'EMPRESES

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/afora negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	545.820,00	100,00	544.980,00
a) Vendes	545.820,00	100,00	544.980,00
Ingressos lloguer espais propis	380.000,00	69,62	367.320,00
Ingressos serveis espais propis	107.120,00	19,63	112.940,00
Ingressos serveis assessoria	43.700,00	8,01	46.720,00
Ingressos gestió cursos	15.000,00	2,75	18.000,00
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu act			
4. Aprovisionaments	-126.490,00	-23,17	-102.380,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-126.490,00	-23,17	-102.380,00
1. Subministrament material serveis			
2. Prestació serveis	-51.600,00	-9,45	-21.500,00
3. Neteja	-46.920,00	-8,60	-50.670,00
4. Vigilància	-27.970,00	-5,12	-30.210,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació	284.875,00	52,19	203.820,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corren			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	284.875,00	52,19	203.820,00
Ingressos subvencions i programes	284.875,00	52,19	203.820,00
6. Despeses de personal	-640.335,00	-117,32	-605.640,00
a) Sous, salaris i assimilats	-428.675,00	-78,54	-399.600,00
b) Carregues socials	-136.020,00	-24,92	-127.850,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL	-75.640,00	-13,86	-78.190,00
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-141.680,00	-25,96	-135.090,00
a) Serveis exteriors	-136.680,00	-25,04	-135.090,00
Renting Impressió i informàtica	-2.140,00	-0,39	-2.140,00
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-35.000,00	-6,41	-35.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-10.500,00	-1,92	-10.500,00
Reparació i manteniment còpies	-1.930,00	-0,35	-1.930,00
Contractes manteniment	-20.000,00	-3,66	-20.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda	-10.500,00	-1,92	-10.500,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-10.500,00	-1,92	-10.500,00
Electricitat	-40.000,00	-7,33	-40.000,00
Aigua	-6.000,00	-1,10	-6.000,00
Gas			
Telèfons	-4.000,00	-0,73	-4.000,00
Subministraments	-50.000,00	-9,16	-50.000,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-1.160,00	-0,21	-1.160,00
Material informàtic			
Formació personal	-1.560,00	-0,29	-1.560,00
Correus			
Missatges			
Subscripcions	-3.290,00	-0,60	-1.700,00
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis	-600,00	-0,11	-600,00
Altres serveis	-6.610,00	-1,21	-5.020,00
b) Tributs	-5.000,00	-0,92	
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Pèrdues crèdits ciòls incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-27.070,00	-4,96	-27.070,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-12.120,00	-2,22	-12.120,00
Dot.amort. Immob.material	-14.950,00	-2,74	-14.950,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	1.575,00	0,29	1.575,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobi			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-103.305,00	-18,93	-119.805,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-103.305,00	-18,93	-119.805,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament	47.500,00	8,70	47.500,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-55.805,00	-10,22	-72.305,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-55.805,00	-10,22	-72.305,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Econòmica

3.2) VIVER D'EMPRESES

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/altre negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	88.280,00	100,00	89.630,00
a) Vendes	88.280,00	100,00	89.630,00
Ingressos gestió espais propis	18.180,00	20,59	21.430,00
Ingressos serveis espais propis	5.000,00	5,66	13.200,00
Ingressos serveis assessoria			
Ingressos lloguer aules (Cursos)	65.100,00	73,74	55.000,00
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu act			
4. Aprovisionaments	-9.105,00	-10,31	-22.000,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres			
matèries i consumibles	-9.105,00	-10,31	-22.000,00
1. Subministrament material serveis			
2. Prestació serveis			
3. Neteja	-7.500,00	-8,50	-20.000,00
4. Vigilància	-1.605,00	-1,82	-2.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries			
primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corren			
b) Subvencions d'explotació incorporades al			
resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal			
a) Sous, salaris i assimilats			
b) Carregues socials			
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-50.310,00	-56,99	-49.810,00
a) Serveis exteriors	-50.310,00	-56,99	-49.810,00
Renting Impressió i informàtica	-1.160,00	-1,31	-1.160,00
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-15.000,00	-16,99	-15.000,00
Reparació i manteniment informàtic	-1.000,00	-1,13	-1.000,00
Reparació i manteniment còpies	-500,00	-0,57	-500,00
Contractes manteniment	-15.000,00	-16,99	-15.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-1.200,00	-1,36	-1.200,00
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda	-2.500,00	-2,83	-2.500,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-2.500,00	-2,83	-2.500,00
Electricitat	-12.000,00	-13,59	-10.000,00
Aigua			
Gas			
Telèfons	-1.600,00	-1,81	-1.600,00
Subministraments	-13.600,00	-15,41	-13.100,00
Despeses viatges			
Material d'oficina	-100,00	-0,11	-100,00
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatges			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis	-250,00	-0,28	-250,00
Altres serveis	-350,00	-0,40	-350,00
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de			
provisions per operacions comercials			
Pèrdues crèdits ciòls incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-16.340,00	-18,51	-16.340,00
Dot.amort. Immob.immaterial			
Dot.amort. Immob.material	-16.340,00	-18,51	-16.340,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no			
financer i altres (subvenció de capital)			
10. Excès de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobi			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	12.525,00	14,19	1.480,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments fin			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
a) Per deutes amb empreses del grup i associa			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	12.525,00	14,19	1.480,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PRECEDENT			
D'OPERACIONS CONTINUADES	12.525,00	14,19	1.480,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	12.525,00	14,19	1.480,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Econòmica

3.4) CORNELLA CREACIÓ

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	% s/àltra negociis	pressupost 2025	% s/àltra negociis	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	100,00	92.800,00	100,00	85.000,00
a) Vendes	100,00	92.800,00	100,00	85.000,00
Ingressos tickets	32,59	18.000,00	19,40	50.000,00
Sponsoritzacions	67,41	74.800,00	80,60	35.000,00
Sponsor Procornella				
b) Prestacions de serveis				
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs				
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu ac				
4. Aprovisionaments	-389,69	-191.000,00	-205,82	-230.000,00
a) Consum de mercaderies				
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-389,69	-191.000,00	-205,82	-230.000,00
1. Subministrament material serveis (muntatge)	-281,84	-1.43.600,00	-154,74	-1.30.000,00
2. Prestació serveis (Panents)	-107,86	-47.400,00	-51,08	-100.000,00
3. Neteja				
4. Vigilància				
c) Treballs realitzats per altres empreses				
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments				
5. Altres ingressos d'explotació				
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent				
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici				
Ingressos subvencions i programes				
6. Despeses de personal				
a) Sous, salaris i assimilats				
b) Carregues socials				
c) Formació personal				
d) Indemnitzacions				
e) Dietes i transport				
f) Programa AODL				
g) Personal eventual				
7. Altres despeses d'explotació	-4,82		-4,82	
a) Serveis exteriors	-4,82		-4,82	
Renting Impressió i informàtica				
Renting elements esportius				
Reparacions i conservacions				
Reparació i manteniment informàtic				
Reparació i manteniment còpies				
Contractes manteniment				
Serveis professionals independents				
Primes d'assegurances				
Serveis bancaris				
Publicitat i propaganda	-4,82		-4,82	
Relacions públiques				
Reportatges i publicacions				
Publicitat esportiva				
Publicitat, propaganda i RRPP	-4,82		-4,82	
Electricitat				
Aigua				
Gas				
Telèfons				
Subministraments				
Despeses viatges				
Material d'oficina				
Material informàtic				
Formació personal				
Correus				
Missatges				
Subscripcions				
Consell d'administració				
Quotes comunitat				
Convèni col·laboració				
Varis				
Altres serveis				
b) Tributs				
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials				
Pèrdues crèdits cials incobr.				
Dotació provisions				
Aplicació provisions				
d) Altres despeses de gestió corrent				
8. Amortització de l'immobilitzat				
Dotació despeses administració				
Dotació amortització immobilitat immaterial				
Dotació amortització immobilitat material				
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no				
10. Excés de provisions				
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat				
a) Deterioraments i pèrdues				
b) Resultat per venda i altres				
11.1 Altres Resultats				
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-294,51	-98.200,00	-105,82	-145.000,00
12. Ingressos financers				
a) De participacions en instruments de patrimoni				
a1) En empreses del grup i associades				
a2) En tercers				
b) De valors negociables i altres instruments financers				
b1) En empreses del grup i associades				
b2) En tercers				
13. Despeses financeres				
a) Per deutes amb empreses del grup i associades				
b) Per deutes amb tercers				
A.2) RESULTAT FINANCER				
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-294,51	-98.200,00	-105,82	-145.000,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament				
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES	-294,51	-98.200,00	-105,82	-145.000,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-294,51	-98.200,00	-105,82	-145.000,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ
Àrea Econòmica
3.5) RECINTE FIRAL

Període 2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% s/afra negociis	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negociis	268.200,00	100,00	183.200,00
a) Vendes	268.200,00	100,00	183.200,00
Ingressos gestió directa	112.000,00	41,76	112.000,00
Serveis gestió directa	23.200,00	8,65	23.200,00
Ingressos subcontractació	95.000,00	35,42	45.000,00
Serveis subcontractació	38.000,00	14,17	3.000,00
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-86.550,00	-32,27	-67.150,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-86.550,00	-32,27	-67.150,00
1. Subministrament material serveis (organització Fires)	-55.100,00	-20,54	-52.450,00
2. Prestació serveis	-2.500,00	-0,93	-2.500,00
3. Neteja	-18.700,00	-6,97	-5.950,00
4. Vigilància	-10.250,00	-3,82	-6.250,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal	-50.290,00	-18,75	-135.590,00
a) Sous, salaris i assimilats	-37.485,00	-13,98	-121.570,00
b) Carregues socials	-12.805,00	-4,77	-14.020,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-114.500,00	-42,69	-113.900,00
a) Serveis exteriors	-114.500,00	-42,69	-113.900,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-50.000,00	-18,64	-50.000,00
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment còpies			
Contactes manteniment	-9.000,00	-3,36	-9.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-600,00	-0,22	
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda	-28.000,00	-10,44	-28.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-28.000,00	-10,44	-28.000,00
Electricitat	-22.500,00	-8,39	-22.500,00
Aigua	-1.900,00	-0,71	-1.900,00
Telèfons	-2.500,00	-0,93	-2.500,00
Subministraments	-26.900,00	-10,03	-26.900,00
Despeses viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatgers			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conteni col·laboració			
Vans			
Altres serveis			
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perduts crèdits cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-13.220,00	-4,93	-13.220,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-920,00	-0,34	-920,00
Dot.amort. Immob.material	-12.300,00	-4,59	-12.300,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Impurificació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	4.030,00	1,50	4.030,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	7.670,00	2,86	-142.630,00
12. Ingressos financers			
b) De factors negociables i altres instruments financers			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	7.670,00	2,86	-142.630,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) D'OPERACIONS CONTINUADES	7.670,00	2,86	-142.630,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	7.670,00	2,86	-142.630,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Econòmica

3.5) RECINTE FIRAL - ESTRUCTURA

Període

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	pressupost 2025	% i/altre negoci	pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis			
a) Vendes			
b) Prestacions de serveis (lloguer espai)			
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-7.250,00		-7.250,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-7.250,00		-7.250,00
1. Subministrament material serveis			
2. Prestació serveis	-1.000,00		-1.000,00
3. Neteja	-2.500,00		-2.500,00
4. Vigilància	-3.750,00		-3.750,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal	-50.290,00		-135.590,00
a) Sous, salaris i assimilats	-37.485,00		-121.570,00
b) Carregues socials	-12.805,00		-14.020,00
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-87.900,00		-87.900,00
a) Serveis exteriors	-87.900,00		-87.900,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions	-50.000,00		-50.000,00
Reparació i manteniment informàtic			
Reparació i manteniment còpies			
Contractes manteniment	-9.000,00		-9.000,00
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances			
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda	-2.000,00		-2.000,00
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RRPP	-2.000,00		-2.000,00
Electricitat	-22.500,00		-22.500,00
Aigua	-1.900,00		-1.900,00
Telèfons	-2.500,00		-2.500,00
Subministraments	-26.900,00		-26.900,00
Despeses viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Formació personal			
Correus			
Missatges			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis			
Altres serveis			
b) Tribus			
c) Perdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Perdues creditis cials incobr.			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat	-13.220,00		-13.220,00
Dot.amort. Immob.immaterial	-920,00		-920,00
Dot.amort. Immob.material	-12.300,00		-12.300,00
Dot.amort. Inv.immob.			
9. Imputació de subvencions a immobilitzar no financer i altres (subvenció de capital)	4.030,00		4.030,00
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
11.1 Altres Resultats			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-154.630,00		-239.930,00
12. Ingressos financers			
a) De participacions en instruments de patrimoni			
a1) En empreses del grup i associades			
a2) En tercers			
b) De valors negociables i altres instruments financers			
b1) En empreses del grup i associades			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	-154.630,00		-239.930,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT	-154.630,00		-239.930,00
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI	-154.630,00		-239.930,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Econòmica

3.5) RECINTE FIRAL. FIRES PROPIES

Període:

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	IMMERSIÓ (març)		FIRES
	pressupost 2025	pressupost 2026	pressupost 2025
1. Import net de la xifra de negocis	135.200,00	135.200,00	135.200,00
a) Vendes	135.200,00	135.200,00	135.200,00
LLOGUER STANDS	14.000,00	14.000,00	14.000,00
OFERTES	62.000,00	62.000,00	62.000,00
LLOGUER ESPAI	21.000,00	21.000,00	21.000,00
DRETS D'INSCRIPCIÓ	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TAQUILLES	9.000,00	9.000,00	9.000,00
MOBILIARI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SERVEIS	3.200,00	3.200,00	3.200,00
b) Prestacions de serveis			
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs			
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu			
4. Aprovisionaments	-58.300,00	-58.300,00	-58.300,00
a) Consum de mercaderies			
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles	-58.300,00	-58.300,00	-58.300,00
LLOGUER STAND C/CLIENT	-32.500,00	-32.500,00	-32.500,00
LLOGUER STAND C/PRORCORNELLA			
LLOGUER MOBILIARI	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
LLOGUER SERVEIS	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00
LLOGUER PLANTES			
LLOGUER MATERIAL AUDIOVISUAL	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
LLOGUER PISCINA			
DESFILADA/ESCENARI			
NETEJA	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
SEGURETAT I VIGILANCIA	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
HOSSESSES, MONITORES I VOLUNTARIS	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
VARIS	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
c) Treballs realitzats per altres empreses			
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments			
5. Altres ingressos d'explotació			
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent			
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici			
Ingressos subvencions i programes			
6. Despeses de personal			
a) Sous, salaris i assimilats			
b) Carregues socials			
c) Formació personal			
d) Indemnitzacions			
e) Dietes i transport			
f) Programa AODL			
c) Personal eventual			
7. Altres despeses d'explotació	-26.600,00	-26.000,00	-26.600,00
a) Serveis exteriors	-26.600,00	-26.000,00	-26.600,00
Renting Impressió i informàtica			
Renting elements esportius			
Reparacions i conservacions			
Serveis professionals independents			
Primes d'assegurances	-600,00		-600,00
Serveis bancaris			
Publicitat i propaganda			
Relacions públiques			
Reportatges i publicacions			
Publicitat esportiva			
Publicitat, propaganda i RPPP	-26.000,00	-26.000,00	-26.000,00
Electricitat			
Aigua			
Telèfons			
Subministraments			
Despeses viatges			
Material d'oficina			
Material informàtic			
Material fotogràfic			
Correu			
Missatges			
Subscripcions			
Consell d'administració			
Quotes comunitat			
Conveni col·laboració			
Varis			
Altres serveis			
b) Tributs			
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials			
Dotació provisions			
Aplicació provisions			
d) Altres despeses de gestió corrent			
8. Amortització de l'immobilitzat			
Dotació despeses administració			
Dotació amortització immobilitzat immaterial			
Dotació amortització immobilitzat material			
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres (subvenció de capital)			
10. Excés de provisions			
11. Deteriorament i resultats per venda de l'immobilitzat			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	50.300,00	50.900,00	50.300,00
12. Ingressos financers			
b) De valors negociables i altres instruments financers			
b2) En tercers			
13. Despeses financeres			
a) Per deutes amb empreses del grup i associades			
b) Per deutes amb tercers			
c) Per actualització de provisions			
14. Variació de valor raonable en instruments financers			
a) Cartera de negocis i altres			
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda			
15. Diferències de canvi			
16. Deterioraments i resultat per venda d'instruments financers			
a) Deterioraments i pèrdues			
b) Resultat per venda i altres			
A.2) RESULTAT FINANCER			
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	50.300,00	50.900,00	50.300,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament			
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS	50.300,00	50.900,00	50.300,00

P R E S S U P O S T 2 0 2 6

PROCORNELLÀ

Àrea Econòmica

3.5) RECINTE FIRAL - FIRES SUBCONTRACTADES

Període:

2026 -

A) OPERACIONS CONTINUADES	ALTRES SENSE DETERMINAR		FIRA SPANNABIS (març)		FIRES SUBCONTRACTADES	
	pressupost 2025	pressupost 2026	pressupost 2025	pressupost 2026	Pressupost 2025	Pressupost 2026
1. Import net de la xifra de negocis	10.000,00	48.000,00	123.000,00		133.000,00	48.000,00
a) Vendes	10.000,00	48.000,00	123.000,00		133.000,00	48.000,00
LLOGUER STANDS						
OFERTES						
LLOGUER ESPAI	10.000,00	45.000,00	85.000,00		95.000,00	45.000,00
DRETS INSCRIPCIÓ						
TAQUILLES						
MOBILIARI						
SERVEIS		3.000,00	38.000,00		38.000,00	3.000,00
b) Prestacions de serveis						
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs						
3. Treballs realitzats per a l'empresa per al seu actiu						
4. Aprovisionaments		-1.600,00	-21.000,00		-21.000,00	-1.600,00
a) Consum de mercaderies						
b) Consum de matèries primeres i altres matèries i consumibles		-1.600,00	-21.000,00		-21.000,00	-1.600,00
LLOGUER STAND C/CLIENT						
LLOGUER STAND C/PRORCORNELLA						
LLOGUER MOBILIARI		-1.600,00				-1.600,00
LLOGUER SERVEIS						
LLOGUER PLANTES						
LLOGUER MATERIAL AUDIOVISUAL						
LLOGUER PISCINA						
DESFILADA/ESCENARI						
NETEJA			-14.000,00		-14.000,00	
SEGURETAT I VIGILANCIA			-4.000,00		-4.000,00	
HOSTESSES, MONITORES I VOLUNTARIS						
VARIS			-3.000,00		-3.000,00	
c) Treballs realitzats per altres empreses						
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments						
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		46.400,00	102.000,00		112.000,00	46.400,00
12. Ingressos financers						
a) De participacions en instruments de patrimoni						
a1) En empreses del grup i associades						
a2) En tercers						
b) De valors negociables i altres instruments financers						
b1) En empreses del grup i associades						
b2) En tercers						
13. Despeses financeres						
a) Per deutes amb empreses del grup i associades						
b) Per deutes amb tercers						
c) Per actualització de provisions						
A.2) RESULTAT FINANCER						
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		46.400,00	102.000,00		112.000,00	46.400,00
17. Ingressos contracte-programa Ajuntament						
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS		46.400,00	102.000,00		112.000,00	46.400,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS TOTAL

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL	PROCORNELLA
EXERCICI:	2026

NUM.COMPTES		2026	2025
	A) OPERACIONS CONTINUADES		
	1. Import net de la xifra de negocis	35.918.810,00	37.966.780,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes	35.073.810,00	37.211.780,00
705	b) Prestació de serveis	845.000,00	755.000,00
(6930), (+/-) 71, 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-24.304.815,00	-26.950.595,00
73	3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu		
(600), 6060, 6080, 6090, (+/-) 610	4. Aprovisionaments	-3.127.480,00	-3.103.095,00
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091,	a) Consum de mercaderies		
6092, (+/-) 611, (+/-) 612	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	-2.807.480,00	-2.783.095,00
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses	-320.000,00	-320.000,00
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments		
75	5. Altres ingressos d'explotació	1.801.720,00	1.902.775,00
740,747	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	20.000,00	20.000,00
(640), (641), (6450)	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	1.781.720,00	1.882.775,00
(642), (643), (649)	6. Despeses de personal	-5.420.090,00	-5.299.495,00
(644), (6457), 7950, 7957	a) Sous, salaris i assimilats	-4.137.011,00	-4.043.390,00
(62)	b) Càrregues socials	-1.283.079,00	-1.256.105,00
(631), (634), 636, 639	c) Provisions		
(650), (694), (695), 794, 7954	7. Altres despeses d'explotació	-4.014.690,00	-3.256.000,00
(651), (659)	a) Serveis exteriors	-2.967.190,00	-2.967.190,00
(68)	b) Tributs	-1.047.500,00	-461.500,00
746	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
7951, 7952, 7955, 7956	d) Altres despeses de gestió corrent		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	8. Amortització de l'immobilitzat	-1.917.220,00	-1.959.745,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.570.005,00	1.570.820,00
	10. Excessos de provisions		
	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (Σ 1 a 11)	506.240,00	871.445,00
	12. Ingressos financers	30.000,00	30.000,00
	a) De participacions en instruments de patrimoni		
	a1) En empreses del grup i associades		0,00
	a2) En tercers		
	b) De valors negociables i altres instruments financers	30.000,00	30.000,00
	b.1) D'empreses del grup i associades		
	b2) De tercers	30.000,00	30.000,00
	13. Despeses financeres	-536.240,00	-901.445,00
	a) Prer deutes amb empreses del grup i associades		
	b) Per deutes amb tercers	-536.240,00	-901.445,00
	c) Per actualització de provisions		
	14. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
	a) Cartera de negociació i altres		
	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
	15. Diferències de canvi		
	16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.2) RESULTAT FINANCER (Σ 12 a 16)	-506.240,00	-871.445,00
	A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	0,00	0,00
	17. Impostos sobre beneficis		
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)	0,00	0,00
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
	18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	0,00	0,00
(+/-) (6300), (+/-) 6301, (633), 638			

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS

PROCORNELLÀ

2026

ESTAT D'INVERSIONS I FINANÇAMENT

INVERSIONS				FINANÇAMENT			
Concepte	Detall	Import 2026	Import 2025	Concepte	Detall	Import 2026	Import 2025
1) INVERSIONS	Inversions actius adscrits	2.000.000,00	2.100.000	1) DESINVERSIONS			
Subtotal (a)				Subtotal (a)			
2) ADQUISICIÓ D'ACTIUS FINANCERS				2) VENDA D'ACTIUS FINANCERS			
Subtotal (b)				Subtotal (b)			
3) REDUCCIÓ PASSIUS FINANCERS	Amortitzacions hipoteques i préstecs	884.252,50	1.510.430	3) INCREMENT PASSIUS FINANCERS			
Subtotal (c)				Subtotal (c)			
4) REDUCCIÓ PATRIMONI NET				4) INCREMENT DE PATRIMONI NET			
Subtotal (d)				Subtotal (d)			
5) AUGMENT DE CAPITAL CIRCULANT (e)				5) DISMINUCIÓ DE CAPITAL CIRCULANT (e)		2.884.252,50	3.610.430
TOTAL (a+b+c+d+e)		2.884.252,50	3.610.430	TOTAL (a+b+c+d+e)		2.884.252,50	3.610.430

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS QUADRE DE CONVERSIÓ

SOCIETAT MERCANTIL	PROCORNELLÀ
EXERCICI:	2026

Codi dels comptes	Denominació	Import 2026	Import 2025
	INGRESSOS		
	Import net xifra de negocis (1)	35.918.810,00	37.966.780,00
	Altres ingressos de gestió corrent (2)	20.000,00	20.000,00
	Ingressos excepcionals (3)		
	Ingressos de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	35.938.810,00	37.986.780,00
	Subvencions d'explotació (4)	1.781.720,00	1.882.775,00
	Subvencions d'explotació d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	1.781.720,00	1.882.775,00
	Ingressos per arrendaments i similars (5)		
	Interessos i altres ingressos financers (6)	30.000,00	30.000,00
	Ingressos patrimonials d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	30.000,00	30.000,00
	Ingressos per alienació d'immobilitzat material i immaterial		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0,00	0,00
	Subvencions de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0,00	0,00
	Ingressos per alienació d'inversions financeres		
	Aportacions d'accionistes i altres augments de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00
	Ingressos per passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0,00	0,00
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS (I)	37.750.530,00	39.899.555,00
	Imputació a l'exercici de subvencions de capital (7)	1.570.820,00	1.570.820,00
	Excessos i aplicacions de provisions (8)		
	Beneficis per alienacions i altres (9)		
	Variació positiva del valor raonable en instruments financers (10)		
	Diferències de canvi positives (11)		
	Treballs realitzats per a l'actiu (12)		
	Variació d'existències de productes acabats i en curs (13)		
	TOTAL INGRESSOS P i G (Σ 1 a 13)	41.470.375,00	41.470.375,00
	DESPESES		
	Despeses de personal, excepte dietes (1)	5.420.090,00	5.299.495,00
	Despeses de personal d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL	5.420.090,00	5.299.495,00
	Aprovisionaments (2)	3.127.480,00	3.103.095,00
	(-) Variació d'existències de productes acabats i en curs (3)		
	Serveis exteriors (4)	2.967.190,00	2.794.500,00
	Tributs i impostos sobre beneficis (5)	1.047.500,00	461.500,00
	Despeses excepcionals (6)		
	Dietes (7)		
	Despeses de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL II. DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	7.142.170,00	6.359.095,00
	Despeses financeres (8)	536.240,00	901.445,00
	Despeses financeres d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	536.240,00	901.445,00
	Despeses per adquisicions d'immobilitzat material i immaterial (inversions en actius)	2.000.000,00	2.100.000,00
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	2.000.000,00	2.100.000,00
	Despeses per adquisicions d'inversions financeres		
	Reduccions de capital		
	Dividends a accionistes		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0,00	0,00
	Despeses per devolució de passius financers a llarg termini	884.252,50	1.510.430,00
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	884.252,50	1.510.430,00
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES (D)	15.982.752,50	16.170.465,00
	Dotacions per deterioraments d'actius i altres provisions (9)		
	Pèrdues per alienacions i altres (10)		
	Variació negativa del valor raonable en instruments financers (11)		
	Diferències de canvi negatives (12)		
	Amortització de l'immobilitzat (13)	1.917.220,00	1.959.745,00
	(+) Variació d'existències de productes acabats i en curs (14)	24.304.815,00	26.950.595,00
	TOTAL DESPESES P i G (Σ 1 a 14)	39.320.535,00	41.470.375,00
	SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOSTARI (I-D)	21.767.777,50	23.729.090,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS

ENTITATS DEPENDENTS SUBJECTES AL PGC 2007 I ADAPTACIONS SECTORIALS

ESTAT DE MOVIMENTS I SITUACIÓ DEL DEUTE

ENTITAT: PROCORNELLÀ

Identificació del deute					Saldo viu a 31/12/2025			Noves operacions	Amortitzacions	Saldo viu a 31/12/2026		
Entitat Creditora	Núm. Contracte	Finalitat	Tipus d'interès vigent	Data de venciment del prèstec	Curt Termini	Llarg termini	Total			Curt Termini	Llarg termini	Total
BBVA	9616316446	hipotecari	3,735%	gen-2031	42.893	167.526	210.419		42.893	44.522	123.004	167.526
CAIXABANK	39048873	hipotecari	4,841%	jun-2037	4.278	59.933	64.211		4.278	4.490	55.443	59.933
CAIXABANK	39049658	hipotecari	4,841%	jun-2037	4.415	61.857	66.272		4.415	4.634	57.223	61.857
CAIXABANK	39049206	hipotecari	4,841%	jun-2037	4.437	62.157	66.594		4.437	4.656	57.501	62.157
CAIXABANK	82509043	hipotecari	4,812%	abr-2038	3.611	55.704	59.314		3.611	3.788	51.915	55.704
CAIXABANK	30136013	hipotecari	5,704%	des-2038	69.468	1.227.764	1.297.232		69.468	73.516	1.154.248	1.227.764
CAIXABANK	74487069	hipotecari	5,632%	gen-2038	159.634	2.571.169	2.730.803		159.634	168.816	2.402.353	2.571.169
BBVA	9616332307	hipotecari	3,774%	oct-2036	3.335	40.442	43.776		3.335	3.463	36.979	40.442
BBVA	9616328805	hipotecari	4,130%	jun-2039	10.568	197.651	208.219		10.568	11.033	186.619	197.651
BBVA	9560603928	aval Aj. Cornellà	4,306%	nov-2034	622.369	6.292.841	6.915.210		8.084.790	622.369	5.670.472	6.292.841
TOTAL					925.008	10.737.044	11.662.050		8.387.429	941.287	9.795.757	10.737.044

Noves operacions: Operacions realitzades entre el saldo viu pel 2025 aprovat al 2024 i el saldo viu previst pel 2025, operacions realitzades al 2024 (amortitzacions en negatiu i constitució de préstec en positiu) Amortitzacions: Operacions d'amortització previstes per a 2026

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS PER AL 2026
 SOCIETAT MUNICIPAL PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I CONÒMICA DE CORNELLÀ SA
 MEMÒRIA D'OBJECTIUS. ACTIVITATS I RENDES A REALITZAR PER AL 2025

DESCRIPCIÓ OBJECTIUS	DESCRIPCIÓ ACTIVITATS PER A LA CONSECUCIÓ DELS OBJECTIUS	CÀLCUL DE LES RENDES (INGRESSOS) QUE GENEREN LES ACTIVITATS
PROMOCIÓ SOCIAL	PROMOCIÓ ESPORTIVA Parc Esportiu Llobregat Complex Esportiu Can Mercader Centre Civic i Ludoteca Auditori	1.010.000 1.030.000 46.000 485.000
PROMOCIÓ URBANA	PROMOCIÓ TERRENYS ZONA BLAVA-GRUA ARRENDAMENTS	30.000.000 615.000 1.830.000
PROMOCIÓ ECONÒMICA	CENTRE D'EMPRESES VIVER D'EMPRESES FIRA CORNELLÀ CREACIÓ	545.820 88.790 183.200 85.000
		35.918.810

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS PER AL 2026
 SOCIETAT MUNICIPAL PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ SA

OPERACIONS INTERNES

DESPESES I DOTACIONS		
CONCEPTE	IMPORT	ENS DE DESTINACIÓ (AJUNTAMENT, OO.AA. o STATS.MPALS.)
Manteniment de plantes d'oficina i entorn	79.065	Tecsalsa
Impostos i canons	416.500	Ajuntament de Cornellà de Llobregat
Publicitat	6.700	Radio Cornellà
INGRESSOS I RECURSOS		
CONCEPTE	IMPORT	ENS D'ORIGEN (AJUNTAMENT, OO.AA. o STATS.MPALS.)
Contracte-programa	1.295.000	Ajuntament de Cornellà
Conveni habitatge social	400.000	Ajuntament de Cornellà
Àrees municipals	75.000	Ajuntament de Cornellà
Subvencions atorgades tercers. àrea economica*	284.875	Ajuntament de Cornellà
Subvencions atorgades tercers. àrea urbana*	100.000	Ajuntament de Cornellà

* Subvencions atorgades per entitats públiques a l'Ajuntament de Cornellà i desenvolupades per Procornellà

Balç de situaci3

EMPRESA MUNICIPAL DE PROMOCI3 SOCIAL, URBANA I ECON3MICA DE CORNELLÀ SA

NIF. A58283342

pressupost 2025

pressupost 2026

	2025	2026
A) ACTIVO NO CORRIENTE	61.988.830 €	60.923.785 €
I. Inmovilizado Intangible	7.315 €	10.090 €
II. Inmovilizado Material	33.505.370 €	32.545.370 €
III. Inversiones inmobiliarias	28.283.015 €	28.185.095 €
V. Inversiones financieras a Largo plazo	193.130 €	183.230 €
B) ACTIVO CORRIENTE	73.072.935 €	72.358.140 €
II. Existencias	35.765.600 €	35.245.840 €
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	3.717.000 €	3.627.000 €
V. Inversiones financieras a corto plazo	1.500.000 €	1.350.000 €
VI. Periodificaciones a corto plazo	18.000 €	20.000 €
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	32.072.335 €	32.115.300 €
TOTAL ACTIVO (A + B)	135.061.764 €	133.281.925 €
A) PATRIMONIO NETO	110.911.094 €	110.431.094 €
A-1) Fondos propios	38.956.779 €	38.986.779 €
I. Capital	9.466.391 €	9.466.391 €
II. Prima de Emisi3n	1.780.208 €	1.780.208 €
III. Reservas	27.710.180 €	27.740.180 €
1. Legal y estatutarias	0 €	0 €
2. Otras reservas	0 €	0 €
VII. Resultado del ejercicio	0 €	0 €
Perd. y Ganancias	0 €	0 €
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	71.954.315 €	71.444.315 €
B) PASIVO NO CORRIENTE	18.831.320 €	17.731.481 €
II. Deudas a largo plazo	18.831.320 €	17.731.481 €
IV. Pasivos por impuestos diferidos	0 €	0 €
V. Periodificaciones a l/p	0 €	0 €
C) PASIVO CORRIENTE	5.319.350 €	5.119.350 €
II. Provisiones a corto plazo	0 €	0 €
III. Deudas a corto plazo	2.279.350 €	2.279.350 €
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0 €	0 €
cuentas a pagar	2.900.000 €	2.700.000 €
VI. Periodificaciones	140.000 €	140.000 €
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	135.061.764 €	133.281.925 €

Estat de fluxos d'efectiu

EMPRESA MUNICIPAL DE PROMOCIÓ SOCIAL, URBANA I ECONÒMICA DE CORNELLÀ SA
NIF. A58283342

pressupost 2026

A) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'EXPLOTACIÓ	2025	2026
1. Resultat de l'exercici abans d'impostos		
2. Ajustos del resultat	1.260.370 €	1.353.478 €
a) amortització de l'immobilitzat	1.959.745 €	1.959.745 €
b) Correccions valoratives per deteriorament	0 €	0 €
c) Variacions de provisions		
d) imputació de subvencions	-1.570.820 €	-1.460.520 €
e) resultat per baixes i alienació de l'immobilitzat		
g) ingressos financers	-30.000 €	-30.000 €
h) despeses financers	901.445 €	884.252,5 €
3. Altres ingressos i despeses	11.069.130 €	11.159.100 €
Canvis en el capital corrent		
a) existències	11.069.130 €	11.059.110 €
b) deutors		
c) altres actius corrents		
d) creditors		
e) altres passius corrents		
f) Altres actius i passius no corrents		
4. Altres fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació	-871.445 €	-862.545 €
a) pagament d'interessos	-901.445 €	-317.749 €
b) cobraments de dividends		
c) cobrament d'interessos	30.000 €	30.000 €
5. Fluxos d'efectiu de les activitats d'explotació (1 + 2 + 3 + 4)	11.458.055 €	11.650.033 €
B) FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
6. Pagaments per inversions	2.100.000 €	2.000.000 €
a) Empreses del grup i associades		
b) Immobilitzat intangible	2.100.000 €	2.000.000 €
c) Immobilitzat material		
d) Inversions immobiliàries		
e) Altres actiu financers		
h) Altres actius		
7. Cobraments per desinversions	30.000 €	30.000 €
a) Empreses del grup i associades		
b) Immobilitzat intangible		
c) Immobilitzat material		
d) Inversions immobiliàries		
e) Altres actiu financers	30.000 €	30.000 €
8. Fluxos d'efectiu de les activitats d'inversió (6 + 7)	2.130.000 €	2.030.000 €
C) FLUXOS D'EFECTIU DE FINANÇAMENT		
9. Cobraments i pagaments per instruments de patrimoni	1.051.300 €	1.043.300 €
a) Emissió d'instruments de patrimoni	1.051.300 €	1.043.300 €
e) Subvencions, donacions i llegats rebuts		
10. Cobraments i pagaments per instruments de passiu financer	-1.203.950 €	-884.253 €
a) Emissió		
2. Deutes amb entitats de crèdit		
5. Altres deutes		
b) Devolució i amortització de deutes		
2. Deute amb entitas de credit	-1.203.950 €	-884.253 €
11. Pagaments per dividends i remuneracions d'altres instruments de patrimoni		
12. Fluxos d'efectiu de les activitats de finançament (9 + 10 + 11)	-152.650 €	159.048 €
D) Efecte de les variacions de tipus de canvi		
E) AUMENT / DISMINUCIÓ NETA DE L'EFECTIU O EQUIVALENTS (5 + 8 + 12 + D)	13.435.405 €	13.839.080 €
Efectiu o equivalent al començament de l'exercici	18.636.930 €	18.217.930 €
Efectiu o equivalent al final de l'exercici	32.072.335 €	30.052.435 €

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS TOTAL

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL:	PROCORNELLA - ECONÒMICA -
EXERCICI:	2026

NÚM.COMPTES		2026	2025
	A) OPERACIONS CONTINUADES		
	1. Import net de la xifra de negociis	902.810,00	995.100,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes	902.810,00	995.100,00
705	b) Prestació de serveis	0,00	0,00
(6930), (+/-) 71, 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs		
73	3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu		
(600), 6060, 6080, 6090, (+/-) 610	4. Aprovisionaments	-421.530,00	-413.145,00
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091,	a) Consum de mercaderies		
6092, (+/-) 611, (+/-) 612	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	-421.530,00	-413.145,00
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses		
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments		
75	5. Altres ingressos d'explotació	251.320,00	332.375,00
740,747	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
(640), (641), (6450)	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	251.320,00	332.375,00
(642), (643), (649)	6. Despeses de personal	-741.230,00	-690.625,00
(644), (6457), 7950, 7957	a) Sous, salaris i assimilats	-575.903,00	-523.490,00
(62)	b) Càrregues socials	-165.327,00	-167.135,00
(631), (634), 636, 639	c) Provisions		
(650), (694), (695), 794, 7954	7. Altres despeses d'explotació	-298.800,00	-306.490,00
(651), (659)	a) Serveis exteriors	-298.800,00	-301.490,00
(68)	b) Tributs		-5.000,00
746	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
7951, 7952, 7955, 7956	d) Altres despeses de gestió corrent		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	8. Amortització de l'immobilitzat	-56.630,00	-56.630,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	5.605,00	5.605,00
	10. Excessos de provisions		
	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (Σ 1 a 11)	-358.455,00	-133.810,00
	12. Ingressos financers	0,00	0,00
7600,7601	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
7602, 7603	a1) En empreses del grup i associades		
	a2) En tercers		
4610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valors negociables i altres instruments financers	0,00	0,00
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767,	b.1) D'empreses del grup i associades		
769	b2) De tercers		
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621),	13. Despeses financeres	0,00	0,00
(6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Prer deutes amb empreses del grup i associades		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623),	b) Per deutes amb tercers		
(6624), (6642), (6643), (6652), (6656), (6657),	c) Per actualització de provisions		
(669)	14. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
(660)	a) Cartera de negociació i altres		
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
(6632), 7632	15. Diferències de canvi	0,00	0,00
(668), 768	16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.2) RESULTAT FINANCER (Σ 12 a 16)	0,00	0,00
	A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	-358.455,00	-133.810,00
(+/-) (6300), (+/-) 6301, (633), 638	17. Impostos sobre beneficis		
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)	-358.455,00	-133.810,00
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
	18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	-358.455,00	-133.810,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES TOTAL

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL:	PROCORNELLA - URBANA -
EXERCICI:	2026

NÚM.COMPTES		2026	2025
	A) OPERACIONS CONTINUADES		
	1. Import net de la xifra de negoci	32.215.000,00	34.366.000,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes	31.600.000,00	33.751.000,00
705	b) Prestació de serveis	615.000,00	615.000,00
(6930), (+/-) 71, 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	-24.304.815,00	-26.950.595,00
73	3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu		
(600), 6060, 6080, 6090, (+/-) 610	4. Aprovisionaments	-1.121.950,00	-1.121.950,00
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091,	a) Consum de mercaderies		
6092, (+/-) 611, (+/-) 612	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	-801.950,00	-801.950,00
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses	-320.000,00	-320.000,00
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments		
75	5. Altres ingressos d'explotació	553.050,00	553.050,00
740,747	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	20.000,00	20.000,00
(640), (641), (6450)	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	533.050,00	533.050,00
(642), (643), (649)	6. Despeses de personal	-1.389.520,00	-1.389.520,00
(644), (6457), 7950, 7957	a) Sous, salaris i assimilats	-1.060.090,00	-1.052.025,00
(62)	b) Càrregues socials	-327.450,00	-317.495,00
(631), (634), 636, 639	c) Provisions		
(650), (694), (695), 794, 7954	7. Altres despeses d'explotació	-1.289.890,00	-689.890,00
(651), (659)	a) Serveis exteriors	-244.890,00	-244.890,00
(68)	b) Tributs	-1.045.000,00	-445.000,00
746	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
7951, 7952, 7955, 7956	d) Altres despeses de gestió corrent		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	8. Amortització de l'immobilitzat	-676.400,00	-676.400,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	632.070,00	632.070,00
	10. Excessos de provisions		
	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (Σ 1 a 11)	4.619.525,00	4.742.765,00
	12. Ingressos financers	0,00	0,00
7600,7601	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
7602, 7603	a1) En empreses del grup i associades		
	a2) En tercers		
4610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valors negociables i altres instruments financers	0,00	0,00
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767,	b.1) D'empreses del grup i associades		
769	b2) De tercers		
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621),	13. Despeses financeres	-252.520,00	-267.950,00
(6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Prer deutes amb empreses del grup i associades		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623),	b) Per deutes amb tercers	-252.520,00	-267.950,00
(6624), (6642), (6643), (6652), (6656), (6657),	c) Per actualització de provisions		
(669)	14. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
(660)	a) Cartera de negociació i altres		
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
(6632), 7632	15. Diferències de canvi	0,00	0,00
(668), 768	16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.2) RESULTAT FINANCER (Σ 12 a 16)	-252.520,00	-267.950,00
	A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	4.367.005,00	4.474.815,00
(+/-) (6300), (+/-) 6301, (633), 638	17. Impostos sobre beneficis		
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)	4.367.005,00	4.474.815,00
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
	18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	4.367.005,00	4.474.815,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES TOTAL

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL:	PROCCORNELLA - SOCIAL -
EXERCICI:	2025

NÚM.COMPTES		2026	2025
	A) OPERACIONS CONTINUADES		
	1. Import net de la xifra de negoci	2.801.000,00	2.605.680,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes	2.571.000,00	2.465.680,00
705	b) Prestació de serveis	230.000,00	140.000,00
(6930), (+/-) 71, 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs		
73	3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu		
(600), 6060, 6080, 6090, (+/-) 610	4. Aprovisionaments	-1.531.000,00	-1.510.000,00
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091,	a) Consum de mercaderies		
6092, (+/-) 611, (+/-) 612	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	-1.531.000,00	-1.510.000,00
(607)	c) Treballs realitzats per altres empreses		
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments		
75	5. Altres ingressos d'exploració	997.350,00	1.017.350,00
740,747	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent		
(640), (641), (6450)	b) Subvencions d'exploració incorporades al resultat de l'exercici	997.350,00	1.017.350,00
(642), (643), (649)	6. Despeses de personal	-2.045.840,00	-2.045.395,00
(644), (6457), 7950, 7957	a) Sous, salaris i assimilats	-1.529.788,00	-1.538.345,00
(62)	b) Càrregues socials	-516.052,00	-507.050,00
(631), (634), 636, 639	c) Provisions		
(650), (694), (695), 794, 7954	7. Altres despeses d'exploració	-1.823.000,00	-1.647.550,00
(651), (659)	a) Serveis exteriors	-1.821.500,00	-1.646.050,00
(68)	b) Tributs	-1.500,00	-1.500,00
746	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
7951, 7952, 7955, 7956	d) Altres despeses de gestió corrent		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	8. Amortització de l'immobilitzat	-875.310,00	-918.315,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	647.100,00	647.815,00
	10. Excessos de provisions		
	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (Σ 1 a 11)	-1.829.700,00	-1.850.415,00
	12. Ingressos financers	0,00	0,00
7600,7601	a) De participacions en instruments de patrimoni		
7602, 7603	a1) En empreses del grup i associades	0,00	0,00
	a2) En tercers		
4610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valors negociables i altres instruments financers	0,00	0,00
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767,	b.1) D'empreses del grup i associades		
769	b2) De tercers		
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621),	13. Despeses financeres	0,00	0,00
(6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Prer deutes amb empreses del grup i associades		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623),	b) Per deutes amb tercers		
(6624), (6642), (6643), (6652), (6656), (6657),	c) Per actualització de provisions		
(669)	14. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
(660)	a) Cartera de negociació i altres		
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
(6632), 7632	15. Diferències de canvi	0,00	0,00
(668), 768	16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.2) RESULTAT FINANCER (Σ 12 a 16)	0,00	0,00
	A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	-1.829.700,00	-1.850.415,00
(+/-) (6300), (+/-) 6301, (633), 638	17. Impostos sobre beneficis		
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)	-1.829.700,00	-1.850.415,00
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
	18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	-1.829.700,00	-1.850.415,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES TOTAL

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL:		PROCORNELLA - ADMINISTRACIÓ -	
EXERCICI:		2026	
NUM.COMPTES		2026	2025
	A) OPERACIONS CONTINUADES		
	1. Import net de la xifra de negociis	0,00	0,00
700, 701, 702, 703, 704, (706), (708), (709)	a) Vendes	0,00	0,00
705	b) Prestació de serveis	0,00	0,00
(6930), (+/-) 71, 7930	2. Variació d'existències de productes acabats i en curs	0,00	0,00
73	3. Treballs realitzats per la empresa per al seu actiu		
	4. Aprovisionaments	-53.000,00	-58.000,00
(600), 6060, 6080, 6090, (+/-) 610	a) Consum de mercaderies		
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091,	b) Consum de primeres matèries i altres matèries consumibles	-58.000,00	-58.000,00
6092, (+/-) 611, (+/-) 612	c) Treballs realitzats per altres empreses	0,00	0,00
(607)	d) Deteriorament de mercaderies, primeres matèries i altres aprovisionaments		
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	5. Altres ingressos d'explotació	0,00	0,00
75	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	0,00	0,00
740,747	b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	0,00	0,00
(640), (641), (6450)	6. Despeses de personal	-1.245.480,00	-1.193.955,00
(642), (643), (649)	a) Sous, salaris i assimilats	-971.230,00	-929.530,00
(644), (6457), 7950, 7957	b) Càrregues socials	-274.250,00	-264.425,00
	c) Provisions		
(62)	7. Altres despeses d'explotació	-603.000,00	-612.070,00
(631), (634), 636, 639	a) Serveis exteriors	-602.000,00	-602.070,00
(650), (694), (695), 794, 7954	b) Tributs	-1.000,00	-10.000,00
(651), (659)	c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials		
(68)	d) Altres despeses de gestió corrent		
746	8. Amortització de l'immobilitzat	-308.880,00	-308.400,00
7951, 7952, 7955, 7956	9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	285.230,00	285.330,00
	10. Excessos de provisions		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	11. Deteriorament i resultat per alienacions de l'immobilitzat	0,00	0,00
(670), (671), (672), 770, 771, 772	a) Deterioraments i pèrdues		
	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (Σ 1 a 11)	-1.925.130,00	-1.887.095,00
	12. Ingressos financers	30.000,00	30.000,00
7600,7601	a) De participacions en instruments de patrimoni	0,00	0,00
7602, 7603	a1) En empreses del grup i associades		
	a2) En tercers		
4610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	b) De valors negociables i altres instruments financers	30.000,00	30.000,00
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767,	b.1) D'empreses del grup i associades		
769	b2) De tercers	30.000,00	30.000,00
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621),	13. Despeses financeres	-283.720,00	-633.495,00
(6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Prer deutes amb empreses del grup i associades		
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623),	b) Per deutes amb tercers	-283.720,00	-633.495,00
(6624), (6642), (6643), (6652), (6656), (6657),	c) Per actualització de provisions		
(669)	14. Variació de valor raonable en instruments financers	0,00	0,00
(660)	a) Cartera de negociació i altres		
(6630), (6631), (6633), 7630, 7631, 7633	b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per a la venda		
(6632), 7632	15. Diferències de canvi		
(668), 768	16. Deteriorament i resultat per alienacions d'instruments financers	0,00	0,00
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	a) Deterioraments i pèrdues		
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	b) Resultats per alienacions i altres		
	A.2) RESULTAT FINANCER (Σ 12 a 16)	-253.720,00	-603.495,00
	A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1 + A.2)	-2.178.850,00	-2.490.590,00
(+/-) (6300), (+/-) 6301, (633), 638	17. Impostos sobre beneficis		
	A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3 + 17)	-2.178.850,00	-2.490.590,00
	B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
	18. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos		
	A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4 + 18)	-2.178.850,00	-2.490.590,00

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS QUADRE DE CONVERSIÓ

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL	PROCORNELLA - ECONOMICA -
EXERCICI:	2026

Codi dels comptes	Denominació	Import 2026	Import 2025
	INGRESSOS		
	Import net xifra de negocis (1)	902.810	995.100
	Altres ingressos de gestió corrent (2)		
	Ingressos excepcionals (3)		
	Ingressos de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	902.810	995.100
	Subvencions d'explotació (4)	251.320	332.375
	Subvencions d'explotació d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	251.320	332.375
	Ingressos per arrendaments i similars (5)		
	Interessos i altres ingressos financers (6)		
	Ingressos patrimonials d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	0	0
	Ingressos per alienació d'immobilitzat material i immaterial		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0	0
	Subvencions de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0	0
	Ingressos per alienació d'inversions financeres		
	Aportacions d'accionistes i altres augments de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Ingressos per passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0	0
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS (I)	1.154.130	1.327.475
	Imputació a l'exercici de subvencions de capital (7)	5.605	5.605
	Excessos i aplicacions de provisions (8)		
	Beneficis per alienacions i altres (9)		
	Variació positiva del valor raonable en instruments financers (10)		
	Diferències de canvi positives (11)		
	Treballs realitzats per a l'actiu (12)		
	Variació d'existències de productes acabats i en curs (13)		
	TOTAL INGRESSOS P i G (Σ 1 a 13)	1.159.735	1.333.080
	DESPESES		
	Despeses de personal, excepte dietes (1)	741.230	690.625
	Despeses de personal d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL	741.230	690.625
	Aprovisionaments (2)	421.530	413.145
	(-) Variació d'existències de productes acabats i en curs (3)		
	Serveis exteriors (4)	298.800	301.490
	Tributs i impostos sobre beneficis (5)	0	5.000
	Despeses excepcionals (6)		
	Dietes (7)		
	Despeses de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL II. DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	720.330	719.635
	Despeses financeres (8)		
	Despeses financeres d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	0	0
	Despeses per adquisicions d'immobilitzat material i immaterial (inversions en actius)	0	35.000
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	0	35.000
	Despeses per adquisicions d'inversions financeres		
	Reduccions de capital		
	Dividends a accionistes		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Despeses per devolució de passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0	0
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES (D)	1.461.560	1.445.260
	Dotacions per deterioraments d'actius i altres provisions (9)		
	Pèrdues per alienacions i altres (10)		
	Variació negativa del valor raonable en instruments financers (11)		
	Diferències de canvi negatives (12)		
	Amortització de l'immobilitzat (13)	56.630	56.630
	(+) Variació d'existències de productes acabats i en curs (14)		
	TOTAL DESPESES P i G (Σ 1 a 14)	1.518.190	1.466.890
	SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOSTARI (I-D)	-307.430	-117.785

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS QUADRE DE CONVERSIÓ

SOCIETAT MERCANTIL MUNICIPAL	PROCORNELLA - URBANA -
EXERCICI:	2026

Codi dels comptes	Denominació	Import 2026	Import 2025
	INGRESSOS		
	Import net xifra de negocis (1)	32.215.000	34.366.000
	Altres ingressos de gestió corrent (2)	20.000	20.000
	Ingressos excepcionals (3)		
	Ingressos de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	32.235.000	34.386.000
	Subvencions d'explotació (4)	533.050	533.050
	Subvencions d'explotació d'exercicis anteriors	0	0
	SUBTOTAL CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	533.050	533.050
	Ingressos per arrendaments i similars (5)		
	Interessos i altres ingressos financers (6)		
	Ingressos patrimonials d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	0	0
	Ingressos per alienació d'immobilitzat material i immaterial		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0	0
	Subvencions de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0	0
	Ingressos per alienació d'inversions financeres	0	0
	Aportacions d'accionistes i altres augments de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Ingressos per passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0	0
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS (I)	32.768.050	34.919.050
	Imputació a l'exercici de subvencions de capital (7)	632.070	632.070
	Excessos i aplicacions de provisions (8)		
	Beneficis per alienacions i altres (9)		
	Variació positiva del valor raonable en instruments financers (10)		
	Diferències de canvi positives (11)		
	Treballs realitzats per a l'actiu (12)		
	Variació d'existències de productes acabats i en curs (13)		
	TOTAL INGRESSOS P i G (Σ 1 a 13)	33.400.120	35.551.120
	DESPESES		
	Despeses de personal, excepte dietes (1)	1.387.540	1.369.520
	Despeses de personal d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL	1.387.540	1.369.520
	Aprovisionaments (2)	1.121.950	1.121.950
	(-) Variació d'existències de productes acabats i en curs (3)		
	Serveis exteriors (4)	244.890	244.890
	Tributs i impostos sobre beneficis (5)	1.045.000	445.000
	Despeses excepcionals (6)		
	Dietes (7)		
	Despeses de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL II. DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	2.411.840	1.811.840
	Despeses financeres (8)	252.520	267.950
	Despeses financeres d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	252.520	267.950
	Despeses per adquisicions d'immobilitzat material i immaterial (inversions en actius)		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	0	0
	Despeses per adquisicions d'inversions financeres		
	Reduccions de capital		
	Dividends a accionistes		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Despeses per devolució de passius financers a llarg termini	258.075	258.075
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	258.075	258.075
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES (D)	4.309.975	3.707.385
	Dotacions per deterioraments d'actius i altres provisions (9)	0	0
	Pèrdues per alienacions i altres (10)		
	Variació negativa del valor raonable en instruments financers (11)		
	Diferències de canvi negatives (12)		
	Amortització de l'immobilitzat (13)	676.400	676.400
	(+) Variació d'existències de productes acabats i en curs (14)	24.304.815	26.950.595
	TOTAL DESPESES P i G (Σ 1 a 14)	29.033.115	31.076.305
	SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOSTARI (I-D)	3.734.935	3.842.745

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS QUADRE DE CONVERSIÓ

SOCIETAT MERCANTIL:	PROCORNELLA - SOCIAL -
EXERCICI:	2026

Codi dels comptes	Denominació	Import 2026	Import 2025
	INGRESSOS		
	Import net xifra de negocis (1)	2.801.000	2.605.680
	Altres ingressos de gestió corrent (2)		
	Ingressos excepcionals (3)		
	Ingressos de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS	2.801.000	2.605.680
	Subvencions d'explotació (4)	997.350	1.017.350
	Subvencions d'explotació d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	997.350	1.017.350
	Ingressos per arrendaments i similars (5)		
	Interessos i altres ingressos financers (6)		
	Ingressos patrimonials d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	0	0
	Ingressos per alienació d'immobilitzat material i immaterial		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0	0
	Subvencions de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0	0
	Ingressos per alienació d'inversions financeres		
	Aportacions d'accionistes i altres augments de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Ingressos per passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0	0
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS (I)	3.798.350	3.623.030
	Imputació a l'exercici de subvencions de capital (7)	647.100	647.815
	Excessos i aplicacions de provisions (8)		
	Beneficis per alienacions i altres (9)		
	Variació positiva del valor raonable en instruments financers (10)		
	Diferències de canvi positives (11)		
	Treballs realitzats per a l'actiu (12)		
	Variació d'existències de productes acabats i en curs (13)		
	TOTAL INGRESSOS P i G (Σ 1 a 13)	4.445.450	4.270.845
	DESPESES		
	Despeses de personal, excepte dietes (1)	2.045.840	2.045.395
	Despeses de personal d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL	2.045.840	2.045.395
	Aprovisionaments (2)	1.531.000	1.510.000
	(-) Variació d'existències de productes acabats i en curs (3)		
	Serveis exteriors (4)	1.821.500	1.646.050
	Tributs i impostos sobre beneficis (5)	1.500	1.500
	Despeses excepcionals (6)		
	Dietes (7)		
	Despeses de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL II. DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	3.354.000	3.157.550
	Despeses financeres (8)		
	Despeses financeres d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	0	0
	Despeses per adquisicions d'immobilitzat material i immaterial (inversions en actius)	1.990.000	2.012.000
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	1.990.000	2.012.000
	Despeses per adquisicions d'inversions financeres		
	Reduccions de capital		
	Dividends a accionistes		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Despeses per devolució de passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0	0
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES (D)	7.389.840	7.214.945
	Dotacions per deterioraments d'actius i altres provisions (9)		
	Pèrdues per alienacions i altres (10)		
	Variació negativa del valor raonable en instruments financers (11)		
	Diferències de canvi negatives (12)		
	Amortització de l'immobilitzat (13)	875.310	918.315
	(+) Variació d'existències de productes acabats i en curs (14)		
	TOTAL DESPESES P i G (Σ 1 a 14)	8.265.150	8.133.260
	SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOSTARI (I-D)	-4.466.800	-4.510.230

PROJECTE DE PRESSUPOSTOS GENERALS QUADRE DE CONVERSIÓ

SOCIETAT	PROCORNELLA - ADMINISTRACIÓ -
EXERCICI:	2026

Codi dels comptes	Denominació	Import 2026	Import 2025
	INGRESSOS		
	Import net xifra de negocis (1)		
	Altres ingressos de gestió corrent (2)		
	Ingressos excepcionals (3)		
	Ingressos de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. TAXES I ALTRES INGRESSOS		
	Subvencions d'explotació (4)		
	Subvencions d'explotació d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IV. TRANSFERÈNCIES CORRENTS	0	0
	Ingressos per arrendaments i similars (5)		
	Interessos i altres ingressos financers (6)	30.000	30.000
	Ingressos patrimonials d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL V. INGRESSOS PATRIMONIALS	30.000	30.000
	Ingressos per alienació d'immobilitzat material i immaterial		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. ALIENACIÓ D'INVERSIONS	0	0
	Subvencions de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VII. TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL	0	0
	Ingressos per alienació d'inversions financeres		
	Aportacions d'accionistes i altres augments de capital		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Ingressos per passius financers a llarg termini		
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	0	0
	TOTAL PRESSUPOST D'INGRESSOS (I)	30.000	30.000
	Imputació a l'exercici de subvencions de capital (7)	285.230	285.330
	Excessos i aplicacions de provisions (8)		
	Beneficis per alienacions i altres (9)		
	Variació positiva del valor raonable en instruments financers (10)		
	Diferències de canvi positives (11)		
	Treballs realitzats per a l'actiu (12)		
	Variació d'existències de productes acabats i en curs (13)		
	TOTAL INGRESSOS P i G (Σ 1 a 13)	315.230	315.330
	DESPESES		
	Despeses de personal, excepte dietes (1)	1.245.480	1.193.955
	Despeses de personal d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL I. DESPESES DE PERSONAL	1.245.480	1.193.955
	Aprovisionaments (2)	53.000	58.000
	(-) Variació d'existències de productes acabats i en curs (3)		
	Serveis exteriors (4)	602.000	602.070
	Tributs i impostos sobre beneficis (5)	1.000	10.000
	Despeses excepcionals (6)		
	Dietes (7)		
	Despeses de gestió corrent d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL II. DESPESES EN BENS CORRENTS I SERVEIS	656.000	670.070
	Despeses financeres (8)	283.720	633.495
	Despeses financeres d'exercicis anteriors		
	SUBTOTAL CAPÍTOL III. DESPESES FINANCERES	283.720	633.495
	Despeses per adquisicions d'immobilitzat material i immaterial (inversions en actius)	53.000	53.000
	SUBTOTAL CAPÍTOL VI. INVERSIONS REALS	50.000	53.000
	Despeses per adquisicions d'inversions financeres		
	Reduccions de capital		
	Dividends a accionistes		
	SUBTOTAL CAPÍTOL VIII. ACTIUS FINANCERS	0	0
	Despeses per devolució de passius financers a llarg termini	626.178	1.252.355
	SUBTOTAL CAPÍTOL IX. PASSIUS FINANCERS	626.178	1.252.355
	TOTAL PRESSUPOST DE DESPESES (D)	2.861.378	3.802.875
	Dotacions per deterioraments d'actius i altres provisions (9)		
	Pèrdues per alienacions i altres (10)		
	Variació negativa del valor raonable en instruments financers (11)		
	Diferències de canvi negatives (12)		
	Amortització de l'immobilitzat (13)	308.880	308.400
	(+) Variació d'existències de productes acabats i en curs (14)		
	TOTAL DESPESES P i G (Σ 1 a 14)	2.811.378	2.805.920
	SUPERÀVIT (+) / DÉFICIT (-) PRESSUPOSTARI (I-D)	-2.546.148	-3.772.875