

Pressupost 2026

d'Esplais Catalans



èsplac
Esplais Catalans

Documentació AGO 2025

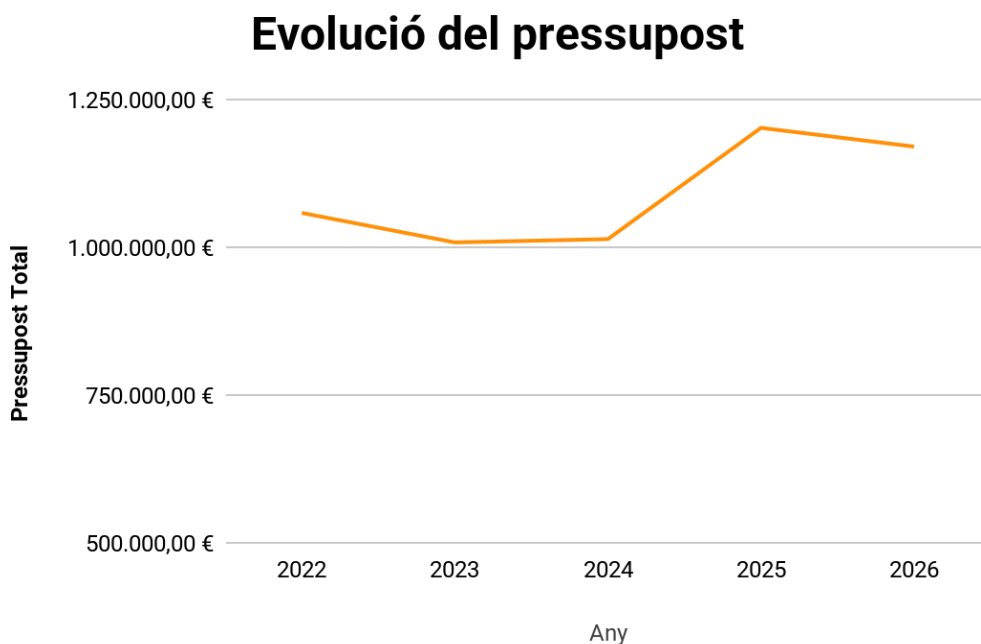


7. PRESSUPOST

Tot seguit trobareu el pressupost 2026 complet amb una visió més global de la gestió econòmica que esperem fer durant el curs vinent, el detall de les despeses i per últim el dels ingressos.

Si tenim en compte el global del pressupost veiem com hi ha una lleugera baixada respecte a l'any passat. Mentre que el 2025 vam tenir un pressupost de 1.201.829,68 €, el pressupost d'enguany és de 1.170.113,91 €, és a dir, 31.715,77 € inferior.

Això es deu al fet que el curs passat es va celebrar l'Esplaiada, que va implicar una gran quantitat tant de despeses com d'ingressos. Enguany no se celebra l'Esplaiada, però sí que se celebra la Monifesta't, que implica una despesa superior a la d'un any sense cap gran activitat, però inferior a la d'una Esplaiada.





PRESSUPOST ANY 2026 D'ESPLAIS CATALANS

DESPESES	Import	%	INGRESSOS	Import	%
3. PROJECTES 2024 - 2025	41.222,00 €	3,52%	1. FINANÇAMENT PÚBLIC	998.795,00 €	85,36%
3.1 Projectes Pla de Treball 2024 - 2025	1.500,00 €	0,13%	1.1 Generalitat de Catalunya	943.000,00 €	80,59%
3.1.1. Projectes i comissions 2024 - 2025	1.500,00 €	0,13%	1.2 Administració Central	0,00 €	0,00%
3.2 Manifesta't 2023	39.722,00 €	0,00%	1.3 Diputacions i administracions locals	55.795,00 €	4,77%
			1.4 Institucions Europees	0,00 €	0,00%
4. ACCIONS ORDINÀRIES	1.128.891,91 €	96,48%	2. QUOTES	147.003,00 €	12,56%
4.1. ORGANITZACIÓ	575.240,51 €	49,16%	2.1 Quotes esplais	71.903,00 €	6,14%
4.1.1 Espais de participació	47.439,20 €	4,05%	2.2 Quotes per assegurances	44.000,00 €	3,76%
4.1.1.1 Assemblea General	6.700,00 €	0,57%	2.3 Quotes per participació en activitats dels sectors	10.000,00 €	0,85%
4.1.1.2 Gran Comitè	3.450,00 €	0,29%	2.4 Quotes Escola d'Esplac	500,00 €	0,04%
4.1.1.3 Sectors geogràfics	37.139,20 €	3,17%	2.5 Quotes de socis i sòcies col·laboradores	5.000,00 €	0,43%
4.1.1.4 Comissions i grups de treball	150,00 €	0,01%	2.6 Quotes dinar AGO	0,00 €	0,00%
4.1.2 Un equip d'equips	515.281,31 €	44,04%	2.7 Quotes Manifesta't 2023	15.400,00 €	1,32%
4.1.2.1 Equip de Coordinació	44.133,23 €	3,77%	2.8 Quotes Campaments pedagògics	0,00 €	0,00%
4.1.2.2 Equips generals de sector	2.100,00 €	0,18%	2.9 Quotes Jornades Reduint Petjada	0,00 €	0,00%
4.1.2.3 Secretaria Tècnica (Despesa de Personal)	468.348,08 €	40,03%	2.10 Quotes Jornades Dissidents	200,00 €	0,02%
4.1.2.4 Sopars d'Equip d'equips	700,00 €	0,06%			
4.1.3 Relacions externes i treball en xarxa	12.520,00 €	1,07%	3. ALTRES INGRESSOS	24.315,91 €	2,08%
4.1.3.1 International Falcon Movement	10.170,00 €	0,87%	3.1 Subvencions oficials de capital	6.689,80 €	0,57%
4.1.3.2 Servei de voluntariat Europeu	0,00 €	0,00%	3.2 Ingressos per lloguers i despeses de comunitat	14.626,11 €	1,25%
4.1.3.2 Consells de Joventut	600,00 €	0,05%	3.3 Ingressos per transport de formacions internacionals	0,00 €	0,00%
4.1.3.3 Relacions amb entitats	1.750,00 €	0,15%	3.4 Xec Incoop no gastat	3.000,00 €	0,26%
4.2 ATENCIÓ PERSONALITZADA	388.000,00 €	33,16%	3.7 Ingressos per abonar taxes a Justícia	0,00 €	0,00%
4.2.1 Assessorament i formació en temes pedagògics	1.000,00 €	0,09%	3.5 Romanent	0,00 €	0,00%
4.2.2 Comunicació i difusió	6.500,00 €	0,56%	3.6 Fonts privades d'ingressos: fundacions, premis...	0,00 €	0,00%
4.2.3 Assessorament i formació en la gestió legal, administrativa i econòmica de l'esplai	380.500,00 €	32,52%			



4.3. PLA DE FORMACIÓ	94.101,40 €	8,04%
4.3.1 Programa Marta Mata	79.551,40 €	6,80%
4.3.2 Escola d'Esplac	5.600,00 €	0,48%
4.3.3 Erasmus + (Training Course)	0,00 €	0,00%
4.3.4 Jornades Reduint Petjada	500,00 €	0,04%
4.3.5 Jornades Dissidents	950,00 €	0,08%
4.3.6 Programa Teresa Claramunt	3.000,00 €	0,26%
4.3.7 Programa Joan Salas	1.500,00 €	0,13%
4.3.8 Subvenció Direcció General de Joventut - Projectes de foment i promoció del voluntariat	3.000,00 €	0,26%
4.4 COMUNICACIÓ	4.350,00 €	0,37%
4.5. GESTIÓ DE RECURSOS	57.050,00 €	4,88%
4.5.1 Amortitzacions i Impostos	14.500,00 €	1,24%
4.5.2 Serveis generals	42.550,00 €	3,64%
4.6. INFORMÀTICA	10.150,00 €	0,51%

TOTAL DESPESES	1.170.113,91 €	100,00%
-----------------------	-----------------------	----------------

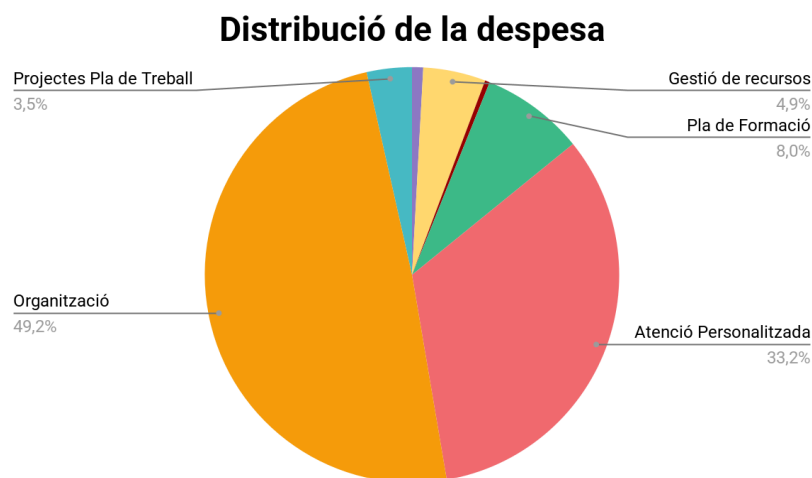
TOTAL INGRESSOS	1.170.113,91 €	100,00%
------------------------	-----------------------	----------------



7.1 LES DESPESES

El bloc de despeses del pressupost, com els punts del Pla de Treball, està dividit en dos grans blocs. Per una banda, tenim l'apartat de Projectes 2025-2026, que inclou la partida destinada a desenvolupar els projectes de l'associació. Per altra banda, tenim la partida d'Accions Ordinàries, que inclou totes les partides que fan viable el funcionament diari de l'associació i el desenvolupament de les accions recurrents que duem a terme.

Tot seguit adjuntem un gràfic en què podeu veure el repartiment de les despeses per blocs:

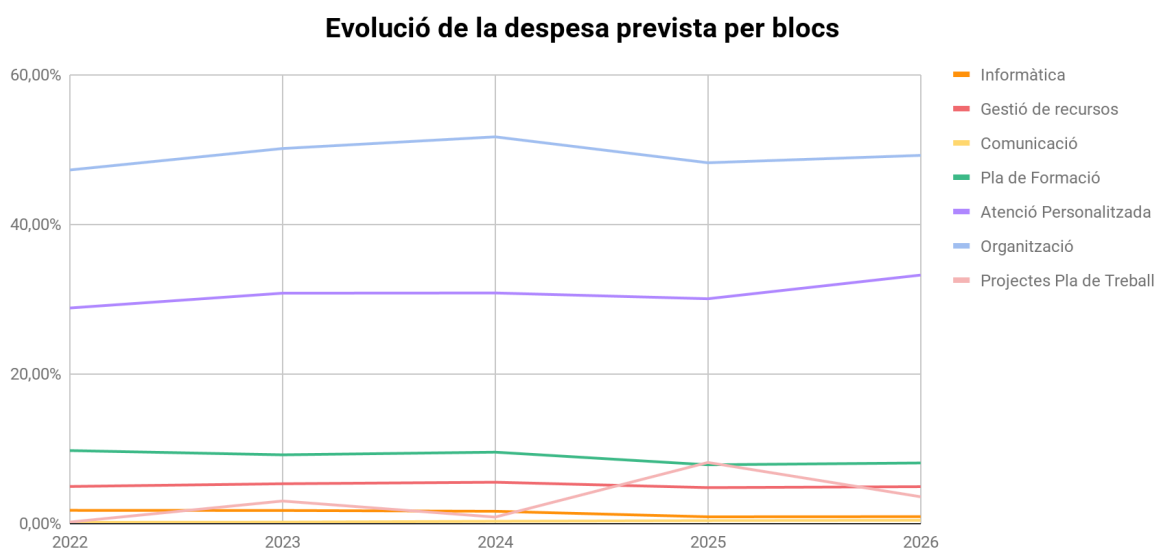


Bloc	Pes sobre el pressupost
Projectes Pla de Treball 2025-26	3,52%
Organització	49,16%
Atenció Personalitzada	33,16%
Pla de Formació	8,04%
Comunicació	0,37%
Gestió de recursos	4,88%
Informàtica	0,87%

Com es veu en la gràfica, les partides més importants corresponen a **Organització**, com pràcticament cada any, que inclouen les despeses de personal, sous i salaris, i les despeses dels equips i espais de participació com l'AGO, els Grans Comitès o els Sectors. Després, trobem la partida d'**Atenció Personalitzada**, que inclou les distribucions als esplais. Ja amb



més diferència, les partides de **Pla de Formació**, que inclou les despeses dels cursos de monitores i directores i de **Gestió de Recursos**. Aquest any, igual que l'any passat el pes de **Projectes Pla de Treball** es manté més elevat que un any sense gran activitat per la celebració de la Monifesta't. A la següent gràfica hi podem observar l'evolució de la despesa de cada bloc.



A la gràfica de variació de les despeses es pot veure com el pes relatiu de la majoria de blocs es manté pràcticament, menys en el cas dels Projectes 2025-26, que disminueix perquè tot i que se celebri la Monifesta't la despesa de l'Esplaiada era major.

Tot seguit podeu veure les despeses desglossades i a cada apartat del Pla de Treball hi trobareu la variació respecte al curs anterior:

**DESPESES**

Import 2026

% Diferència 25-26 Pressupost 2025

3. PROJECTES 2025 - 2026	41.222,00 €	3,52%	-56.216,30 €	97.438,30 €
3.1 Projectes Pla de Treball 2025 - 2026	1.500,00 €	0,13%	0,00 €	1.500,00 €
3.1.1. Projectes i comissions 2025 - 2026	1.500,00 €	0,09%	-500,00 €	1.500,00 €
3.1.1.1. Projecte Incidència Política	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
3.1.1.2. Projecte La Piqueta	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
3.1.1.3. Comissió GSDD	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
3.1.1.4. Comissió Línies Pedagògiques	0,00 €	0,00%	-250,00 €	250,00 €
3.1.1.5. Comissió Reduint Petjada	0,00 €	0,00%	-250,00 €	250,00 €
3.1.1.6. Comissió Internacional	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
3.1.1.7. Equip Gestor de Protocol	500,00 €	0,04%	500,00 €	0,00 €
3.2 Monifesta't 2023	39.722,00 €	3,39%	39.722,00 €	0,00 €
3.2.1 Activitats i material	9.270,00 €	0,79%	9.270,00 €	0,00 €
3.2.2 Manutencions	10.553,00 €	0,90%	10.553,00 €	0,00 €
3.2.3 Difusió	8.920,00 €	0,76%	8.920,00 €	0,00 €
3.2.4 Desplaçaments	6.100,00 €	0,52%	6.100,00 €	0,00 €
3.2.5 Lloguer instal·lacions	3.500,00 €	0,30%	3.500,00 €	0,00 €
3.2.6 Allotjament organització	600,00 €	0,05%	600,00 €	0,00 €
3.2.7 Altres	779,00 €	0,07%	779,00 €	0,00 €
3.2 Esplaiada 2025	0,00 €	0,00%	-95.938,30 €	95.938,30 €
3.2.1 Activitats i material	0,00 €	0,00%	-8.620,00 €	8.620,00 €
3.2.2 Manutencions	0,00 €	0,00%	-29.710,00 €	29.710,00 €
3.2.3 Difusió	0,00 €	0,00%	-25.590,00 €	25.590,00 €

Memòria | Pla Estratègic | Accions | Pressupost

Esplais Catalans - Esplac | www.esplac.cat | [@esplaiscatalans](https://twitter.com/esplaiscatalans)



3.2.4 Desplaçaments	0,00 €	0,00%	-29.545,00 €	29.545,00 €
3.2.5 Lloguer instal·lacions	0,00 €	0,00%	-600,00 €	600,00 €
3.2.6 Altres	0,00 €	0,00%	-1.873,30 €	1.873,30 €

4. ACCIONS ORDINÀRIES	1.128.891,91 €	96,48%	24.500,53 €	1.104.391,38 €
4.1. ORGANITZACIÓ	575.240,51 €	49,16%	-3.735,47 €	578.975,98 €
4.1.1 Espais de participació	47.439,20 €	4,05%	-2.276,79 €	49.715,99 €
4.1.1.1 Assemblea General	6.700,00 €	0,57%	0,00 €	6.700,00 €
4.1.1.1.1 Servei de Càteríng	2.000,00 €	0,17%	0,00 €	2.000,00 €
4.1.1.1.2 Lloguer espais	2.000,00 €	0,17%	0,00 €	2.000,00 €
4.1.1.1.3 Personal tècnic de l'espai	1.000,00 €	0,09%	0,00 €	1.000,00 €
4.1.1.1.4 Material	100,00 €	0,01%	0,00 €	100,00 €
4.1.1.1.5 Disseny/Comunicació	700,00 €	0,06%	0,00 €	700,00 €
4.1.1.1.6 Allotjament i Dietes Organització	550,00 €	0,05%	0,00 €	550,00 €
4.1.1.1.7 Facilitació Assemblea	350,00 €	0,03%	0,00 €	350,00 €
4.1.1.2 Gran Comitè	3.450,00 €	0,29%	0,00 €	3.450,00 €
4.1.1.2.1 Manutencions	300,00 €	0,03%	0,00 €	300,00 €
4.1.1.2.2 Casa de colònies	3.150,00 €	0,27%	0,00 €	3.150,00 €
4.1.1.3 Sectors geogràfics	37.139,20 €	3,17%	-2.276,79 €	39.415,99 €
4.1.1.3.1 Activitats sector Bages, Berguedà i Cerdanya	4.157,15 €	0,36%	-1.195,38 €	5.352,53 €
4.1.1.3.2 Activitats sector Baix Llobregat	3.762,98 €	0,32%	-921,57 €	4.684,55 €
4.1.1.3.4 Activitats sector Barcelona Nord-Est	2.096,74 €	0,18%	-29,05 €	2.125,79 €
4.1.1.3.5 Activitats sector Barcelona Oest	3.114,72 €	0,27%	537,39 €	2.577,33 €



4.1.1.3.6 Activitats sector Barcelona Sud	2.551,03 €	0,22%	-319,19 €	2.870,22 €
4.1.1.3.7 Activitats sector Baix Besòs	2.920,57 €	0,25%	533,41 €	2.387,16 €
4.1.1.3.8 Activitats sector Camp de Tarragona	1.957,71 €	0,17%	505,61 €	1.452,10 €
4.1.1.3.9 Activitats sector Girona	1.669,65 €	0,14%	-230,34 €	1.899,99 €
4.1.1.3.10 Activitats sector Maresme	3.577,43 €	0,31%	-169,47 €	3.746,90 €
4.1.1.3.11 Activitats sector Penedès, Garraf i Anoia	3.492,82 €	0,30%	1.057,02 €	2.435,80 €
4.1.1.3.12 Activitats sector Ripollès, Osona i Moianès	1.849,79 €	0,16%	-364,48 €	2.214,27 €
4.1.1.3.13 Activitats sector Vallès Occidental	3.612,09 €	0,31%	-409,79 €	4.021,88 €
4.1.1.3.14 Activitats sector Vallès Oriental	2.376,52 €	0,20%	-1.270,95 €	3.647,47 €
4.1.1.4 Comissions i grups de treball	150,00 €	0,01%	0,00 €	150,00 €
4.1.1.4.1 Reunions comissions i grups de treball	150,00 €	0,01%	0,00 €	150,00 €
4.1.2 Un equip d'equips	515.281,31 €	44,04%	-1.458,68 €	516.739,99 €
4.1.2.1 Equip de Coordinació	44.133,23 €	3,77%	-1.626,66 €	45.759,89 €
4.1.2.1.1 Desplaçaments i dietes Equip de Coordinació	5.000,00 €	0,43%	0,00 €	5.000,00 €
4.1.2.1.2 Lloguer d'espais reunions i tancades	800,00 €	0,07%	0,00 €	800,00 €
4.1.2.1.3 Secretaria General (35 hores/s.)	36.133,23 €	3,09%	-1.626,66 €	37.759,89 €
4.1.2.1.4 Desplaçaments i dietes Secretaria General	1.500,00 €	0,13%	0,00 €	1.500,00 €
4.1.2.1.5 Formació Equico	700,00 €	0,06%	0,00 €	700,00 €
4.1.2.2 Equips generals de sector	2.100,00 €	0,18%	0,00 €	2.100,00 €
4.1.2.2.1 Desplaçaments EGS	2.000,00 €	0,17%	0,00 €	2.000,00 €
4.1.2.2.2 Reunions Gran Comité	100,00 €	0,01%	0,00 €	100,00 €
4.1.2.3 Secretaria Tècnica (Despesa de Personal)	468.348,08 €	40,03%	167,98 €	468.180,10 €
4.1.2.3.1 Gerència (35 hores/s.)	39.014,71 €	3,33%	3.052,91 €	35.961,80 €



4.1.2.3.2 Cap Projectes (35 hores/s.)	27.106,40 €	2,32%	-625,07 €	c €
4.1.2.3.3 Cap Comunicació (35 hores/s.)	29.648,82 €	2,53%	1.917,35 €	27.731,47 €
4.1.2.3.4 Comptabilitat (35 hores/s.)	28.474,35 €	2,43%	3.337,63 €	25.136,72 €
4.1.2.3.5 Administració (35 hores/s.)	17.349,05 €	1,48%	-6.134,67 €	23.483,72 €
4.1.2.3.6 Responsable d'Informàtica (20 hores/s.)	15.389,52 €	1,32%	609,60 €	14.779,92 €
4.1.2.3.7 Suport a projectes (30 hores/s.)	21.791,56 €	1,86%	656,22 €	21.135,34 €
4.1.2.3.8 Suport a Comunicació (25 hores/s.)	17.934,59 €	1,53%	321,81 €	17.612,78 €
4.1.2.3.9 Coordinació de projectes generals i dels sectors Bages, Berguedà i Cerdanya, Ripollès, Osona i Moianès (20 hores/s.)	14.849,21 €	1,27%	758,99 €	14.090,22 €
4.1.2.3.10 Coordinació de projectes generals i del sector Baix Llobregat (20 hores/s.)	18.609,14 €	1,59%	996,36 €	17.612,78 €
4.1.2.3.11 Coordinació de projectes generals i del sectors Barcelona Sud i Barcelona Est (20 hores/s.)	15.001,61 €	1,28%	911,39 €	14.090,22 €
4.1.2.3.12 Coordinació de projectes generals i del sector Baix Besos i Vallès Oriental (20 hores/s.)	14.849,21 €	1,27%	758,99 €	14.090,22 €
4.1.2.3.13 Coordinació de projectes generals i del sector Camp de Tarragona i Penedès-Garraf-Anoia (20 hores/s.)	14.527,68 €	1,24%	437,46 €	14.090,22 €
4.1.2.3.14 Coordinació de projectes generals i del sector Maresme Girona i projectes Internacionals (20 hores/s.)	14.527,68 €	1,24%	847,85 €	13.679,83 €
4.1.2.3.15 Coordinació de projectes generals i del sector Vallès Occidental i Barcelona Nord-Oest (20 hores/s.)	15.001,61 €	1,28%	1.321,78 €	13.679,83 €
4.1.2.3.16 Coordinació de projectes La Pliqueta (20 hore/s)	14.813,67 €	1,27%	1.133,84 €	13.679,83 €
4.1.2.3.17 Despesa extraordinària de personal: Gran Comitè i tancades Equico	6.800,00 €	0,58%	0,00 €	6.800,00 €
4.1.2.3.18 Despesa extraordinària de personal: AGO	3.300,00 €	0,28%	0,00 €	3.300,00 €
4.1.2.3.19 Despesa extraordinària de personal: Escola d'Esplac	3.300,00 €	0,28%	0,00 €	3.300,00 €
4.1.2.3.20 Despesa extraordinària de personal: Tancada Secretaria Tècnica	2.500,00 €	0,21%	0,00 €	2.500,00 €



4.1.2.3.22 Despesa extraordinària de personal: Manifesta't	3.500,00 €	0,30%	3.500,00 €	0,00 €
4.1.2.3.23 Despesa extraordinària de personal: Esplaiada 2025	0,00 €	0,00%	-4.500,00 €	4.500,00 €
4.1.2.3.25 Pla de relleu i complements	0,00 €	0,00%	-8.000,00 €	8.000,00 €
4.1.2.3.26 Desplaçaments i dietes Secretaria Tècnica	4.500,00 €	0,38%	0,00 €	4.500,00 €
4.1.2.3.27 Tancada Secretaria Tècnica	2.000,00 €	0,17%	0,00 €	2.000,00 €
4.1.2.3.28 Cost de la Seguretat Social a càrrec de l'associació	123.559,27 €	10,56%	-1.134,46 €	124.693,73 €
4.1.2.4 Sopars d'Equip d'equips	700,00 €	0,06%	0,00 €	700,00 €
4.1.2.4.1 Àpats	700,00 €	0,06%	0,00 €	700,00 €
4.1.3 Relacions externes i treball en xarxa	12.520,00 €	1,07%	0,00 €	12.520,00 €
4.1.3.1 International Falcon Movement	10.170,00 €	0,87%	0,00 €	10.170,00 €
4.1.3.1.1 Quota	8.250,00 €	0,71%	0,00 €	8.250,00 €
4.1.3.1.2 Quota solidaritat internacional	120,00 €	0,01%	0,00 €	120,00 €
4.1.3.1.3 Desplaçaments i representació	1.800,00 €	0,15%	0,00 €	1.800,00 €
4.1.3.2 Consells de Joventut	600,00 €	0,05%	0,00 €	600,00 €
4.1.3.2.1 Quotes Consell de Joventut de Barcelona (CJB)	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
4.1.3.2.2 Quotes Consell Nacional de Joventut de Catalunya (CNJC)	350,00 €	0,03%	0,00 €	350,00 €
4.1.3.3 Relacions amb entitats	1.750,00 €	0,15%	0,00 €	1.750,00 €
4.1.3.3.2 Quota Lafede.cat	1.100,00 €	0,09%	0,00 €	1.100,00 €
4.1.3.3.3 Quota FETS	400,00 €	0,03%	0,00 €	400,00 €
4.1.3.3.4 Quota Xarxa d'Economia Solidària (XES)	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
4.2 ATENCIÓ PERSONALITZADA	388.000,00 €	33,16%	27.500,00 €	360.500,00 €
4.2.1 Assessorament i formació en temes pedagògics	1.000,00 €	0,09%	500,00 €	500,00 €



4.2.1.1 Banc de recursos	1.000,00 €	0,09%	500,00 €	500,00 €
4.2.2 Comunicació i difusió	6.500,00 €	0,56%	0,00 €	6.500,00 €
4.2.2.1 Agenda	6.500,00 €	0,56%	0,00 €	6.500,00 €
4.2.3 Assessorament i formació en la gestió legal, administrativa i econòmica de l'esplai	380.500,00 €	32,52%	27.000,00 €	353.500,00 €
4.2.3.1 Assegurança Responsabilitat Civil i Accidents	35.000,00 €	2,99%	0,00 €	35.000,00 €
4.2.3.2 Distribució econòmica de curs i d'estiu	227.500,00 €	19,44%	21.000,00 €	206.500,00 €
4.2.3.3 Distribució Beques Ajuntament de Barcelona	17.000,00 €	1,45%	0,00 €	17.000,00 €
4.2.3.4 Distribució Beques Generalitat	90.000,00 €	7,69%	6.000,00 €	84.000,00 €
4.2.3.5 Distribució de material de curs: Xec Incoop	11.000,00 €	0,94%	0,00 €	11.000,00 €
4.3. PLA DE FORMACIÓ	94.101,40 €	8,04%	386,00 €	93.715,40 €
4.3.1 Programa Marta Mata	79.551,40 €	6,80%	1.636,00 €	77.915,40 €
4.3.1.1 Descomptes cursos associatius	46.332,40 €	3,75%	2.420,00 €	43.912,40 €
4.3.1.1.2 Curs creixement residencial	35.600,00 €	2,99%	2.000,00 €	35.000,00 €
4.3.1.1.4 Curs èxit residencial	9.303,00 €	0,65%	420,00 €	7.560,00 €
4.3.1.1.5 Curs èxit hivern	1.429,40 €	0,12%	0,00 €	1.352,40 €
4.3.1.2 Càpsules i acompanyaments als esplais	13.300,00 €	1,14%	0,00 €	13.300,00 €
4.3.1.3 Formació als sectors	17.100,00 €	1,46%	0,00 €	17.100,00 €
4.3.1.4 Descomptes cursos monitors/es i directors/es	300,00 €	0,03%	0,00 €	300,00 €
4.3.1.5 Descomptes cursos territori	735,00 €	0,06%	0,00 €	735,00 €
4.3.1.6 CIM (Curs d'iniciació al monitoratge)	784,00 €	0,13%	-784,00 €	1.568,00 €
4.3.1.7 Monogràfics i altres formacions	1.000,00 €	0,09%	0,00 €	1.000,00 €
4.3.2 Escola d'Esplac	5.600,00 €	0,48%	0,00 €	5.600,00 €
4.3.2.1 Allotjament	2.000,00 €	0,17%	0,00 €	2.000,00 €



4.3.2.2 Manutencions	1.000,00 €	0,09%	0,00 €	1.000,00 €
4.3.2.3 Activitats	700,00 €	0,06%	0,00 €	700,00 €
4.3.2.4 Desplaçaments i honoraris Formadors	800,00 €	0,07%	0,00 €	800,00 €
4.3.2.5 Material i lloguers	200,00 €	0,02%	0,00 €	200,00 €
4.3.2.6 Dissenys i materials de difusió	900,00 €	0,08%	0,00 €	900,00 €
4.3.3 Erasmus + (Training Course)	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
4.3.4 Jornades Reduint Petjada	500,00 €	0,04%	0,00 €	500,00 €
4.3.5 Jornades Dissidents	950,00 €	0,08%	0,00 €	950,00 €
4.3.6 Programa Teresa Claramunt	3.000,00 €	0,26%	-1.250,00 €	4.250,00 €
4.3.6.1 Curs Teresa Claramunt	3.000,00 €	0,26%	-1.250,00 €	4.250,00 €
4.3.7 Programa Joan Salas	1.500,00 €	0,13%	0,00 €	1.500,00 €
4.3.7.1 Formació Secretaria Tècnica	1.500,00 €	0,13%	0,00 €	1.500,00 €
4.3.8. Formacions i acompanyaments en la prevenció de les violències	3.000,00 €	0,26%	0,00 €	3.000,00 €
4.4 COMUNICACIÓ	4.350,00 €	0,37%	350,00 €	4.000,00 €
4.4.1 La Piqueta	1.500,00 €	0,13%	0,00 €	1.500,00 €
4.4.2 Estratègia i dinamització de la comunicació de l'associació	2.000,00 €	0,17%	0,00 €	2.000,00 €
4.4.3 Llicències i programari	500,00 €	0,04%	0,00 €	500,00 €
4.4.4 Campanya de sòcies	350,00 €	0,03%	350,00 €	0,00 €
4.5. GESTIÓ DE RECURSOS	57.050,00 €	4,88%	0,00 €	57.050,00 €
4.5.1 Amortitzacions i Impostos	14.500,00 €	1,24%	0,00 €	14.500,00 €
4.5.1.1 Amortitzacions	13.000,00 €	1,11%	0,00 €	13.000,00 €
4.5.1.2 Impost Béns Immobles Ajuntament de Barcelona	1.500,00 €	0,13%	0,00 €	1.500,00 €
4.5.2 Serveis generals	42.550,00 €	3,64%	0,00 €	42.550,00 €



4.5.2.1 Manteniment local Avinyó 44	8.000,00 €	0,68%	0,00 €	8.000,00 €
4.5.2.2 Material d'oficina i d'equips informàtics	6.500,00 €	0,56%	0,00 €	6.500,00 €
4.5.2.3 Serveis professionals	20.750,00 €	1,77%	0,00 €	20.750,00 €
4.5.2.3.1 Assegurança Comunitat Avinyó	750,00 €	0,06%	0,00 €	750,00 €
4.5.2.3.2 Assegurança responsabilitat d'administradors	400,00 €	0,03%	0,00 €	400,00 €
4.5.2.3.3 Missatgeria	400,00 €	0,03%	0,00 €	400,00 €
4.5.2.3.4 Prevenció riscos laborals	1.600,00 €	0,14%	0,00 €	1.600,00 €
4.5.2.3.5 Gestoria laboral	2.500,00 €	0,21%	0,00 €	2.500,00 €
4.5.2.3.6 Auditoria	12.000,00 €	1,03%	0,00 €	12.000,00 €
4.5.2.3.7 Serveis bancaris	800,00 €	0,07%	0,00 €	800,00 €
4.5.2.3.8 Interessos bancaris	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
4.5.2.3.9 Notaria	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
4.5.2.3.10 Taxes Justícia	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
4.5.2.3.11 Assessorament fiscal	150,00 €	0,01%	0,00 €	150,00 €
4.5.2.3.12 Assessorament Jurídic	400,00 €	0,03%	0,00 €	400,00 €
4.5.2.3.13 Compliment normativa de RGPD	1.000,00 €	0,09%	0,00 €	1.000,00 €
4.5.2.3.14 Neteja i Manteiment Oficina	500,00 €	0,04%	0,00 €	500,00 €
4.5.2.4 Subministraments	7.300,00 €	0,62%	0,00 €	7.300,00 €
4.5.2.4.1 Telefonia i internet	2.500,00 €	0,21%	0,00 €	2.500,00 €
4.5.2.4.2 Electricitat	2.800,00 €	0,24%	0,00 €	2.800,00 €
4.5.2.4.3 Gas	1.000,00 €	0,09%	0,00 €	1.000,00 €
4.5.2.4.4 Aigua	1.000,00 €	0,09%	0,00 €	1.000,00 €
4.6. INFORMÀTICA	10.150,00 €	0,87%	0,00 €	10.150,00 €



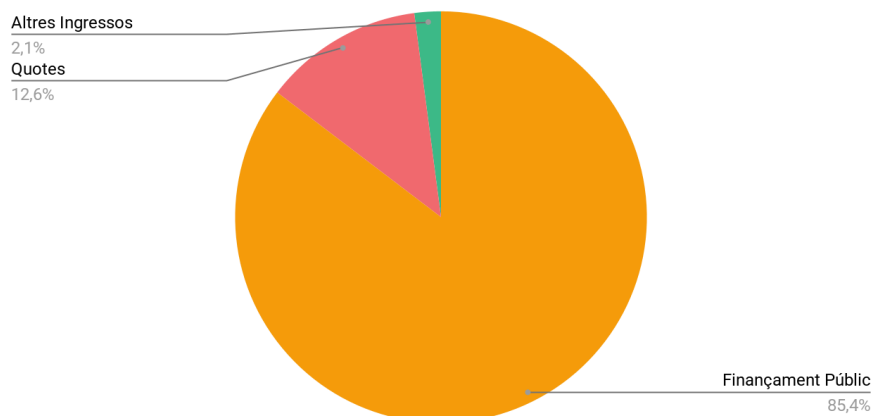
4.6.1 Google Apps i Drive	400,00 €	0,03%	0,00 €	400,00 €
4.6.2 Dominis	250,00 €	0,02%	0,00 €	250,00 €
4.6.3 Manteniment Informàtic	3.500,00 €	0,30%	0,00 €	3.500,00 €
4.6.4 Serveis informàtics externs	6.000,00 €	0,51%	0,00 €	6.000,00 €
TOTAL DESPESES	1.170.113,91 €	100,00%	-31.715,77 €	1.201.829,68 €
RESULTAT	-0,00 €			-0,00 €



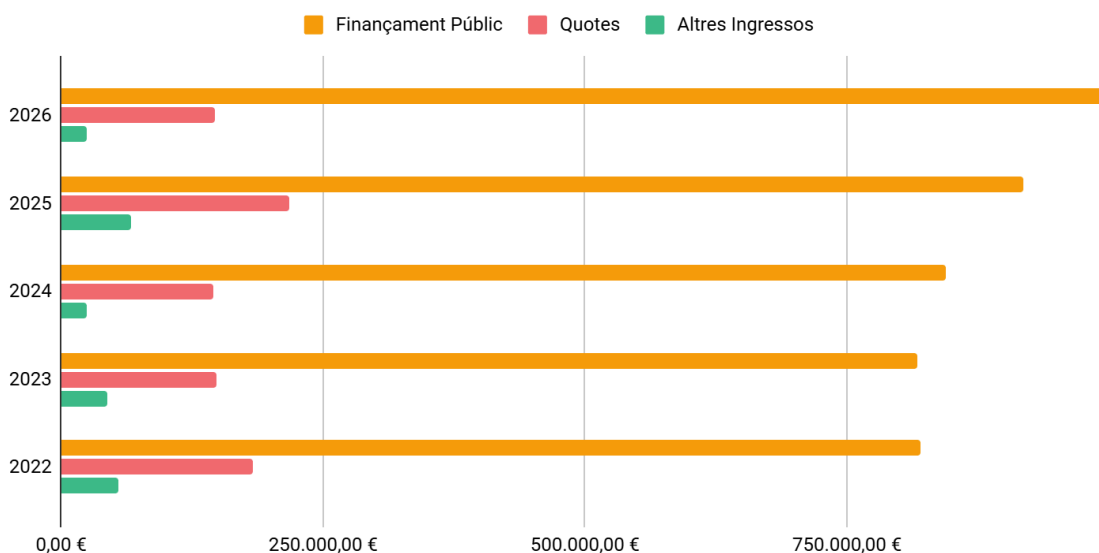
7.2 ELS INGRESSOS

Pel que fa als ingressos es divideixen en 3 blocs ordenats segons el volum i d'on provenen. La font principal de finançament per a l'entitat segueixen sent les administracions públiques i a aquesta segueixen les quotes i, per últim, ingressos derivats d'altres activitats com el lloguer de sales a Avinyó 44. En el gràfic següent podeu veure com es reparteixen aquests ingressos i, tot seguit, la variació percentual que hi ha hagut per cada bloc respecte a l'any anterior.

Distribució dels ingressos segons font de finançament



Evolució del repartiment dels ingressos segons font de finançament





Com es veu en el primer gràfic el finançament públic segueix suposant un percentatge molt elevat dels ingressos de l'associació. Més del 80% del que ingresem prové de les administracions públiques mentre que les quotes suposen un 12%. Des de l'any passat hem aconseguit augmentar el finançament públic provinent de la Generalitat per donar resposta a l'increment del cost de la vida. Això suposa un problema per la dependència del pressupost d'Esplac de les subvencions públiques.

Al contrari que en el bloc de despeses que les partides estan detallades al llarg de tot el document, aquí veureu explicades les principals **variacions** entre les partides d'ingressos i després els ingressos desglossats:

1.1 Generalitat de Catalunya (+88.500 €): Aquest segon any, després dels canvis que es van produir en les subvencions el 2024, hem fet una millor previsió dels ingressos que es preveuen. L'augment respecta l'any anterior s'explica per una millor previsió, subvencions extraordinàries que se sol·liciten per cobrir les despeses de l'esplaiada i un augment dels imports de la subvenció de beques i de les subvencions que cobreixen l'estructura d'Esplac agafant com a referència el que ja se'ns ha atorgat durant el 2025.

1.2. Administració Central (0,00 €): un altre any, tampoc no podem preveure si ens adjudicaran la subvenció Erasmus + per la realització del Training Course, l'activitat formativa internacional d'Esplac, i per tant no l'hem contemplat al pressupost.

1.3 Diputacions i administracions locals (-8.160 €): la partida d'ingressos de les diputacions i administracions locals disminueix considerablement principalment perquè aquest any deixarem de presentar-nos a algunes subvencions municipals fruit de la càrrega burocràtica que suposa i la tendència de disminució dels imports atorgats. D'altra banda, fruit de la denegació d'algunes subvencions preferim tenir una actitud més conservadora i no preveure cap import en algunes subvencions.

2. QUOTES (-69.965,29 €): La disminució prové de les quotes que es van ingressar per l'Esplaiada que es va celebrar l'any passat. Tot i que aquest any s'ingressen les quotes de la Monifesta't el total és inferior l'any 2024 perquè a més a més, han disminuït el nombre de participants dels esplais.

3.8 Romanent (-42.416,59 €): aquest curs, tot i la celebració de l'esplaiada i els canvis salarials, a causa de l'augment de les subvencions de la Generalitat no es preveu haver d'utilitzar el romanent generat els anys anteriors.

**INGRESSOS**

	Import 2026	%	Diferència 25-26	Import 2025
1. FINANÇAMENT PÚBLIC	998.795,00 €	85,36%	80.340,00 €	918.455,00 €
1.1 Generalitat de Catalunya	943.000,00 €	80,59%	88.500,00 €	854.500,00 €
1.1.1 Departament de Drets Socials	917.000,00 €	78,37%	88.500,00 €	828.500,00 €
1.1.1.1 Subvenció Direcció General de Joventut	750.000,00 €	64,10%	70.000,00 €	680.000,00 €
1.1.1.2 Subvenció Direcció General d'Acció Cívica i Comunitària	10.000,00 €	0,85%	2.000,00 €	8.000,00 €
1.1.1.3 Subvenció Direcció General de Joventut – Beques	90.000,00 €	7,69%	6.000,00 €	84.000,00 €
1.1.1.4 Subvenció Direcció General d'Acció Cívica i Comunitària - Projectes de foment i promoció del voluntariat	32.000,00 €	2,73%	10.000,00 €	22.000,00 €
1.1.1.5 Subvenció Igualtat de gènere	10.000,00 €	0,85%	500,00 €	9.500,00 €
1.1.1.6 Subvenció Activitats extraordinàries	25.000,00 €	2,14%	0,00 €	25.000,00 €
1.1.2 Fons Social de les Caixes	18.000,00 €	1,54%	0,00 €	18.000,00 €
1.1.3 Diplocat	8.000,00 €	0,68%	0,00 €	8.000,00 €
1.2 Administració Central	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.2.1 Instituto de la Juventud	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.2.1.1 Erasmus + (Training Course)	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.3 Diputacions i administracions locals	55.795,00 €	4,77%	-8.160,00 €	63.955,00 €
1.3.1 Ajuntament de Barcelona	47.795,00 €	4,08%	0,00 €	47.795,00 €
1.3.1.1 Conveni	19.795,00 €	1,69%	0,00 €	19.795,00 €
1.3.1.2 Beques Ajuntament de Barcelona	20.000,00 €	1,71%	0,00 €	20.000,00 €
1.3.1.3 Subvencions districte i ciutat Ajuntament de Barcelona	8.000,00 €	0,68%	0,00 €	8.000,00 €
1.3.2 Ajuntament de Terrassa	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.3.3 Ajuntament de Badalona	0,00 €	0,00%	-860,00 €	860,00 €
1.3.4 Diputació de Barcelona Feminisme i Igualtat	3.000,00 €	0,26%	0,00 €	3.000,00 €



1.3.5 Diputació- Àrea de Sostenibilitat Social, Cicle de Vida i Comunitat	0,00 €	0,00%	-2.000,00 €	2.000,00 €
1.3.6 Diputació de Barcelona Presidència	0,00 €	0,00%	-4.000,00 €	4.000,00 €
1.3.7 Diputació de Barcelona Presidència Comunicació	5.000,00 €	0,43%	0,00 €	5.000,00 €
1.3.8 Ajuntament de Mataró	0,00 €	0,00%	-1.300,00 €	1.300,00 €
1.3.9 Justícia Global	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.4 Institucions Europees	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
1.4.1 Erasmus + (SVE)	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €

2. QUOTES	147.003,00 €	12,56%	-69.965,29 €	216.968,29 €
2.1 Quotes esplais	71.903,00 €	6,14%	-6.929,00 €	78.832,00 €
2.1.1 Quotes sector Bages, Berguedà i Cerdanya	8.768,50 €	0,75%	-1.371,50 €	10.140,00 €
2.1.2 Quotes sector Baix Llobregat	9.360,00 €	0,80%	-1.742,00 €	11.102,00 €
2.1.3 Quotes sector Barcelona Nord-Est	4.992,00 €	0,43%	-292,50 €	5.284,50 €
2.1.3 Quotes sector Barcelona Oest	5.018,00 €	0,43%	-266,50 €	5.603,00 €
2.1.3 Quotes sector Barcelona Sud	6.266,00 €	0,54%	981,50 €	5.876,00 €
2.1.4 Quotes sector Baix Besòs	2.710,50 €	0,23%	-416,00 €	3.126,50 €
2.1.5 Quotes sector Camp de Tarragona	2.229,50 €	0,19%	-130,00 €	2.359,50 €
2.1.6 Quotes sector Girona	3.471,00 €	0,30%	-1.352,00 €	4.823,00 €
2.1.7 Quotes sector Maresme	6.727,50 €	0,57%	-871,00 €	7.598,50 €
2.1.8 Quotes sector Penedès, Garraf i Anoia	5.694,00 €	0,49%	26,00 €	5.668,00 €
2.1.9 Quotes sector Ripollès, Osona i Moianès	2.730,00 €	0,23%	-591,50 €	3.321,50 €
2.1.10 Quotes sector Vallès Occidental	7.696,00 €	0,66%	799,50 €	6.896,50 €
2.1.11 Quotes sector Vallès Oriental	6.240,00 €	0,53%	-793,00 €	7.033,00 €
2.2 Quotes per assegurances	44.000,00 €	3,76%	-2.514,29 €	46.514,29 €



2.3 Quotes per participació en activitats dels sectors	10.000,00 €	0,85%	0,00 €	10.000,00 €
2.4 Quotes Escola d'Esplac	500,00 €	0,04%	0,00 €	500,00 €
2.5 Quotes de socis i sòcies col·laboradores	5.000,00 €	0,43%	0,00 €	5.000,00 €
2.6 Quotes dinar AGO	0,00 €	0,00%	-1.000,00 €	1.000,00 €
2.7 Quotes Esplaiada 2025	0,00 €	0,00%	-74.722,00 €	74.722,00 €
2.7 Quotes Monifesta't 2026	15.400,00 €	1,32%	15.400,00 €	0,00 €
2.8 Quotes Campaments pedagògics	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
2.9 Quotes Jornades Reduint Petjada	0,00 €	0,00%	-200,00 €	200,00 €
2.10 Quotes Jornades Dissidents	200,00 €	0,02%	0,00 €	200,00 €
2.11 Quotes Training	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €

3. ALTRES INGRESSOS	24.315,91 €	2,08%	-42.090,48 €	66.406,39 €
3.1 Subvencions oficials de capital	6.689,80 €	0,57%	0,00 €	6.689,80 €
3.2 Ingressos per lloguers i despeses de comunitat	14.626,11 €	1,25%	326,11 €	14.300,00 €
3.3 Ingressos per transport de formacions internacionals	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €
3.4 Xec Incoop no gastat	3.000,00 €	0,26%	0,00 €	3.000,00 €
3.5 Romanent	0,00 €	0,00%	-42.416,59 €	42.416,59 €
3.6 Fonts privades d'ingressos: fundacions, premis...	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €

TOTAL INGRESSOS	1.170.113,91 €	100,00%	-31.715,77 €	1.201.829,68 €
-----------------	----------------	---------	--------------	----------------

RESULTAT	0,00 €		0,00 €	
----------	--------	--	--------	--