

Gestoria	3.036,30 €
Impostos	3.675,83 €
Despeses personal	31.118,88 €
Reparacions	50.934,15 €
SEIASA	9.226,02 €
Seguretat Social	14.538,64 €
Telèfons	1.187,02 €
Inversions	64.089,33 €
Total	362.983,38 €
Dèficit	- 19.431,21 €

II.I.- Pressupost d'ingressos

D'acord amb el tancament de l'exercici de 2025, el pressupost d'ingressos ha sofert una desviació del 17% com a conseqüència de la incorporació de la partida de subvencions, per la concessió d'una subvenció per import de 67.606,00 € en el marc dels ajuts del DARPA per la sequera 2021/2023.

II.II.- Pressupost de despeses

De la mateixa manera que el pressupost d'ingressos, el pressupost de despeses ha sofert una desviació del 17%, particularment en la partida d'inversions com a conseqüència de l'execució del projecte d'instal·lació de plaques fotovoltaïques a l'estació de bombament del Camí de Sant Jeroni, l'import d'aquesta inversió ha estat assumit amb càrrec a la partida de subvencions del pressupost d'ingressos, atès que la quantitat atorgada pel Departament d'Agricultura havia de revertir-se en millores d'infraestructures.

Com es pot veure en els quadres anteriors, la partida de reparacions del pressupost de 2025 a la mateixa partida del seu tancament, ha sofert un increment important, que ve donat per unes fuites a la canonada general d'impulsió, la qual cosa afectarà a les despeses fixes.

Tanmateix, la partida de despeses varies ha sofert un augment a l'alça d'un 50 % que ve donat per la redacció de projectes, necessaris per sol·licitar subvencions, ICIO i impostos municipals per l'execució dels projectes, i la instal·lació d'un aparell d'aire condicionat a l'oficina,

La resta de partides, tant d'ingressos com despeses, no han sofert cap variació destacable entre el pressupostat per a l'exercici de 2025 i el seu tancament.

Pel que fa al preu de l'aigua, es considera que l'import del m3 és l'adequat donat que tant les partides d'ingressos com la de despeses, tal com hem indicant en el punt anterior no han sofert variacions destacables.

Tot l'esmentat en els punts anteriors ha provocat el tancament de l'exercici de 2025 amb un dèficit pressupostari de 19.431,21 €, el qual ha estat assumit amb el superàvit del tancament de l'exercici de 2024.

B.- PRESSUPOST EXERCICI DE 2026

El pressupost per a l'exercici de 2026 ha sofert una variació a l'alça molt important, al voltant d'un 130 %, 670.000,00 €, sobre les quantitats pressupostades en exercicis anteriors, entre 265.000,00 € i 290.000,00 €. Això ve donat com a conseqüència de la

incorporació de noves partides al pressupost d'ingressos amb imports prou importants, la de subvencions i la de noves incorporacions. S'ha consignat també, una nova partida al pressupost de despeses, tractament basses, amb un import de 25.000,00 €, per tal d'intentar en lo possible apaivagar o resoldre en el que es pugui la problemàtica dels sediments de l'aigua que provoca tantes molèsties. Aquest nou cost serà assumit íntegrament pel consum d'aigua, per la qual cosa, l'import de l'aigua s'haurà de veure incrementat en 0,02 €/m3.

DESPESES			INGRESSOS	
Despeses varies		7.793,60 €	Remessa despeses fixes	100.059,66 €
Informàtica	3.686,79 €		Noves incorporacions	70.000,00 €
Material oficina	199,25 €		Consum aigua desembre	13.923,68 €
Enviament cartes	452,83 €		Consum aigua juny	85.426,35 €
Notaria	653,17 €		Consum aigua setembre	94.930,35 €
ACATCOR, Mútua	1.066,89 €		Cost tractament basses	25.000,00 €
Protocol i lots Nadal	1.734,67 €		Subvenció Ordre Regadius	288.000,00 €
Assessoria energètica			1.756,92 €	Total
Despeses bancàries		676,60 €		
Energia elèctrica		165.000,00 €		
Gestoria		3.339,93 €		
Impostos		4.043,41 €		
Despeses personal		34.230,77 €		
Reparacions		32.366,42 €		
SEIASA		10.148,62 €		
Seguretat Social		15.992,50 €		
Telèfons		1.305,72 €		
Inversions		376.000,00 €		
Tractament basses		25.000,00 €		
Total		677.654,49 €		

I.- Pressupost d'ingressos

Els ingressos de la comunitat són els següents:

- El consum d'aigua.
 - Se l'imputa la totalitat de la partida de despeses d'energia elèctrica del tancament de l'exercici anterior facturada per les diferents subministradores. El preu del m3 és calcula fent un repartiment de la partida de despeses d'energia elèctrica entre el consum total de la partida de consum d'aigua del pressupost d'ingressos. Per l'exercici de 2026, l'import del m3 es proposa deixar el mateix de l'exercici anterior, donades les circumstàncies provocades per la guerra a l'orient mitjà amb l'augment dels carburants i del gas. Es realitza el recull de lectures trimestrals dels comptadors, liquidant-se el consum en tres períodes anuals. Els imports pressupostats

per a l'exercici de 2026, són els del tancament de l'exercici de 2025, atès que no es pot fer cap mena de previsió del consum a futur.

- Les despeses fixes.
 - Se l'imputen les diferents partides de despeses de manteniment excloent-hi la partida de inversions i la d'energia elèctrica, a any vençut, és a dir, dels imports de tancament de l'exercici anterior. L'import es calcula fent un repartiment de la suma d'aquestes partides entre la totalitat de les hectàrees que formen la Comunitat, i es liquida en un o dos períodes anuals, depenent de les necessitats de tresoreria.
- Noves incorporacions.
 - Durant l'exercici de 2025, s'han incorporat com a nous socis a la Comunitat de Regants unes 40 Hes. de superfície.
- Subvencions
 - En aquesta partida s'ha inclòs la subvenció atorgada pel DARPA en el marc de l'ordre de Regadius 2024/2027, per import de 288.000,00 €, per tal d'executar el projecte de millora d'infraestructures comunitàries, com la instal·lació de plaques fotovoltaïques a l'estació de bombament de la cota 100, Ptda. Madarraig, i l'actualització del telecontrol dels hidrants, estacions de filtratge i basses d'emmagatzematge.

II.- Pressupost de despeses

- El pressupost de despeses per a l'exercici de 2026, s'ha confeccionat atenent els ingressos previstos pel mateix exercici, tenint com a base el tancament de l'exercici de 2025, amb un increment del 10 %

III.- Inversions

- Les inversions previstes per a l'exercici de 2026 són els projectes presentats a l'ordre de regadius del DARPA, pels quals s'ha concedit la subvenció consignada al pressupost d'ingressos. A més està previst l'execució del projecte d'instal·lació de plaques fotovoltaïques i d'una bomba per augmentar la pressió a la bassa situada a la cota 160, així com el de la instal·lació d'una bomba a la bassa de la cota 100 (Madarraig) que anirà connectada directament a la instal·lació fotovoltaïca per tal de bombejar durant tot el període que es pugui amb energia solar. Els imports d'aquests projectes són assumits amb càrrec a la partida de noves incorporacions i dels superàvits pressupostaris d'exercicis anteriors.

Móra d'Ebre, febrer de 2026.