

PRESSUPOST 2026 SEGONS CONTRACTE PROGRAMA 2023-2026

**Informació i Comunicació de Barcelona SA Spm
Plaça Tísner, 1
08018-BARCELONA
Telf. 93-506.42.00 Fax 93-506.42.01**

ÍNDEX

CONTINGUT	PÀG.
Introducció	3
Memòria Pressupost CP 2026	4
Pressupost CP 2026 - compte de pèrdues i guanys a 31.12.26	7
Pressupost CP 2026 - balanç a 31.12.26	8
Previsió 2025 - compte de pèrdues i guanys a 31.12.25	11
Previsió 2025 - balanç a 31.12.25	12

Inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona. Tom 5.486, Llibre 4.788, Folí 17, Full 62.254, Data 23/12/83 — CIF A08862997

INTRODUCCIÓ:

Es presenta el pressupost 2026 derivat del Contracte Programa 2023-2026 (en endavant CP), aprovat pel Plenari del Consell Municipal de Barcelona per acord de data 24 de febrer de 2023 l'Ajuntament de Barcelona.

Tanmateix, el que era plausible passés una vegada signat el Contracte Programa, efectivament està succeint. Ens referim, bàsicament, al fet que les organitzacions, com també ICB, sumat a la realitat del dia a dia, estan en constant canvi i transformació per la qual cosa, certes premisses sobre les quals se sustentava el CP, s'han vist superades.

En aquest sentit, i de manera significativa, la principal circumstància no prevista (ni previsible) en signar-se el CP, ha estat la recent aprovació i signatura del 1r Conveni Col·lectiu de ICB a principis de 2025; Conveni que sent ja plenament d'aplicació, té implicacions econòmiques en el pressupost 2026 (bàsicament en relació a les quanties relacionades amb personal) i que queden recollides en aquest. Aquests increments en despeses de personal, derivades de l'obligatorietat en l'aplicació del Conveni Col·lectiu, seran cobertes en pressupost 2026 (i posteriors) per part de l'Ajuntament de Barcelona el qual al llarg de tot el procés de negociació del Conveni n'ha estat informat i al corrent, i que ja des d'un bon principi, assumí el compromís de la seva cobertura.

Indicar, de totes maneres, que aquestes implicacions en relació al personal (que més endavant seran concretades), no tenen a veure amb el nombre de persones treballadores de ICB, el qual es manté en 226 persones per a aquest 2026 (mateix nombre que el 2025 i que per altra banda, és el recollit en el CP).

El pressupost CP 2026, més l'increment per despeses de personal conseqüència del nou Conveni Col·lectiu, és el que ha estat introduït al sistema pressupostari de l'Ajuntament de Barcelona seguint directrius de la pròpia Gerència de Recursos i la Direcció d'Empreses de l'Ajuntament de Barcelona. Això sens perjudici de les modificacions pressupostàries que puguin produir-se a posteriori (sempre a l'alça) fruit bé de decisions de caire polític i/o per l'eventual inclusió, al llarg del període 2026, de nous encàrrecs estructurals per part de l'Ajuntament de Barcelona que lògicament no haguessin pogut estar previstos i tinguts en compte en l'elaboració del CP 2023-2026.

Per últim, és important ressaltar, que aquest pressupost 2026 correspon a la darrera anualitat per a la qual hi haurà CP vigent d'aplicació directa. Precisament al llarg d'aquest 2026 és quan s'haurà d'abordar, i tancar si és la voluntat de les parts, un nou CP que cobreixi els pressupostos de 2027 en endavant. De no ser així, per al pressupost de 2027 convindrà negociar-lo ad hoc.

MEMÒRIA PRESSUPOST CP 2026

1. PRESSUPOST D'EXPLOTACIÓ CP 2026

Ingressos

El pressupost 2026 que es presenta als òrgans de govern de ICB preveu una aportació municipal total de 19,813 M€, essent l'aportació compromesa per al 2026 en el CP de 19,182 M€.

L'increment en l'aportació de 0,630 M€ es correspon a les obligacions contretes en el Conveni Col·lectiu (0,400 M€ corresponent a actualitzacions salarials, 0,100 M€ corresponent a actualitzacions en plusos) i a una anticipació d'increment de salaris per al 2026 corresponent a l'1% (0,130 M€).

Pel que fa a l'import net de la xifra de negocis de 1.302 K€, el CP 2026 preveu un increment de 110 K€ respecte el 2025, el qual està associat a un increment en la partida de Publicitat (la qual passa de 720 K€ a 830 K€). La resta de partides es mantenen constants respecte 2025.

Respecte precisament a l'apartat d'ingressos de negoci, és convenient assenyalar que malgrat òbviament l'objectiu és com a mínim acomplir el recollit en el CP, és plausible pensar que la distribució de l'origen dels mateixos acabi sent sensiblement diferent a la prevista en CP. Efectivament, tan l'evolució del mercat sobretot televisiu en els darrers anys com la nova estratègia i orientació impulsada per la nova Direcció, fan pensar que els ingressos previstos per publicitat directa acabin sent menors en favor de la venda de programes i altres noves tipologies d'ingressos.

Despeses de Personal

La despesa més important és la de personal, la qual està prevista en 13,855 M€ (un 66% dels Ingressos estimats).

El CP 2026 ja preveia un increment del 2% respecte a 2025 (sent les despeses previstes de 13,224 M€). I a aquest increment, s'hi suma ara (no previst en CP) els 0,630 M€ corresponents als compromisos contrets amb l'aprovació del Conveni Col·lectiu i un increment addicional del 1% per a increments salarials.

La plantilla teòrica es manté, com el 2025, en 226 persones treballadores (inclosa una persona amb contracte d'alta direcció).

De cara a 2026, es preveu tenir completats els diversos processos de selecció de personal iniciats, fent que la cobertura de places de la plantilla es prevegi per al 2026 completa (sense vacants), fet que comportarà que en l'apartat de despeses de personal, hi hagi poc marge per a la contractació de personal en pràctiques curriculars educatives i FP Dual, partides aquestes per a les quals tradicionalment ICB sempre ha apostat.

En no estar aquests supòsits previstos quan es va elaborar el CP 2023-2026, seria interessant, de cara al futur CP, incloure'ls.

Altres despeses d'explotació

Respecte a les despeses d'explotació, el CP 2026 incrementa la previsió de les mateixes deixant-les en una xifra de 7,183 M€; l'increment es destina pràcticament tot a Programació (0,288 M€).

És important remarcar en aquest apartat, que les despeses inclouen en el cas pràcticament la totalitat de l'IVA, en no ser desgravable en el cas de ICB (prorrata del 3,841 % aproximadament).

2. PROVISIONS I LA SEVA APLICACIÓ

A l'exercici 2026 no es preveu noves dotacions de provisions per procediments laborals.

Pel que fa a llarg termini, s'ha considerat deixar pendent la liquidació de l'iva corresponent a l'exercici 2017. Aquestes provisions van ser dotades en l'exercici 2022.

3. PATRIMONI NET

ICB preveu tancar el 2025 i el 2026 amb patrimoni net superior al $\frac{2}{3}$ del capital social i amb fons propis positius tot i que encara inferiors al capital social de la societat.

4. PRESSUPOST D'INVERSIONS

La previsió d'inversions per a l'exercici 2026 s'adapta a les previsions de transferències de capital procedents de l'Ajuntament de 600.000€ previstes en el CP 2026.

5. ELS CONTINGUTS DE BETEVÉ 2026

A nivell de programació per al 2026, com a mínim en la primera meitat d'any (fins finalitzar temporada per vacances d'estiu), es buscarà la màxima coherència i continuïtat amb la recent estrenada Nova Temporada 2025/26 (iniciada el passat 15 de setembre).

El que es buscarà és mantenir com a mínim la programació iniciada (tant nous programes propis com produccions externes), amb algunes lògiques excepcions que són aquells programes ja pensats per a tan sols una part de la temporada. Així, programes com "Objectiu Sagrada Família" o "Pericos a les cassoles", no tindran continuïtat el 2026 però sí seran rellevats amb altres propostes similars com podran ser (amb noms encara provisionals) "Arqueologia Barcelona", "La pell de Barcelona", "Serveis Socials" o "Barcelona i jo".

De cara a la segona meitat d'any 2026, es valorarà el nivell de continuïtat i/o novetat què es voldrà fer respecte a la temporada 2026/27. Però el que és clar és que aquest pressupost CP 26 busca garantir que com a mínim, es mantingui un mateix nivell i una coherència per a tot l'any.

Barcelona, a 23 de setembre del 2025

PRESSUPOST DEL COMPTE DE PÉRDUES I GUANYS 2026
Expressat en euros

		31/12/2026
OPERACIONS CONTINUADES		
Import net de la xifra de negocis		
Prestació de serveis		1.302.585
Altres ingressos d'esplotació		19.813.041
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici		19.182.311
Subvencions d'explotació per increment despesa partida personal 2025		630.730
Despeses de personal		-13.855.580
Sous, salaris i assimilats	-10.159.687	
Càrregues socials	-3.065.164	
Increment per actualització conveni, increment LPG	-630.730	
Altres despeses d'explotació		-7.183.730
Serveis exteriors		
Màrqueting i comunicació	-188.735	
Producció	-3.248.466	
Altres serveis	-3.746.528	
Tributs		
Altres tributs		-10.190
Amortitzacions de l'immobilitzat		-741.119
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres		699.991
Altres resultats		0
RESULTAT D'ESPLITACIÓ		24.998
Ingressos financers		
De valor negociables i altres instruments financers de tercers		0
Despeses finanaceres		
Per deutes amb tercers		0
RESULTAT FINANCER		0
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		24.998
Impost sobre beneficis		-24.998
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		0
Resultat de l'exercici procedent d'activitats interrompudes net d'impostos		0
RESULTAT DE L'EXERCICI		0

Inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona, Tom 5.486, Llibre 4.788, Foli 17, Full 62.254, Data 23/12/83 — CIF A08862997

BALANÇ DE SITUACIÓ 2026
(Expressat en euros)

A C T I U	PRESSUPOST 31/12/2026
A) ACTIU NO CORRENT	3.516.232
I. Immobilitzat intangible	
Patents, llicències, marques i similars	
Aplicacions informàtiques	70.528
II. Immobilitzat material	
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	2.695.476
III. Inversions financeres a llarg termini	
Altres actius financers	0
VI. Actius per Impost diferit	750.227
B) ACTIU CORRENT	2.479.015
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	
Clients per vendes i prestacions de serveis	266.777
Clients , empreses del grup i associades	1.012.311
Altres actius financers	0
IV. Periodificacions a curt termini	80.000
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	
Tresoreria	1.119.928
TOTAL ACTIU	5.995.247

Inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona. Tom 5.486. Llibre 4.788. Foli 17. Full 62.254. Data 23/12/83 — CIF A08862997

BALANÇ DE SITUACIÓ 2025
(Expressat en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	PRESSUPOST 31/12/2026
A) PATRIMONI NET	3.761.582
A-1) Fons Propis	1.510.900
I. Capital	
Capital escripturat	1.457.449
III. Reserves	
Reserva legal	356.558
Altres reserves	1.066.231
Altres aportacions socis	30.514.383
V. Resultats negatius d'exercicis anteriors	-31.883.721
VII. Resultat de l'exercici	0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.250.682
B) PASSIU NO CORRENT	785.227
Provisions a llarg termini	0
Altres deures a llarg termini	35.000
IV. Passius per impost diferit	750.227
C) PASSIU CORRENT	1.448.438
Provisions a curt termini	48.774
III. Deutes a curt termini	
Deutes amb entitats de crèdit i altres deutors	0
Altres passius financers	0
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	
Proveïdors	497.535
Proveïdors empreses del grup i associades	15.000
Remuneracions pendents de pagament	0
Altres deutes amb Administracions Públiques	887.129
VII. Periodificacions a curt termini	0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	5.995.247

Inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona. Tom 5.486. Llibre 4.788. Foli 17. Full 62.254. Data 23/12/83 — CIF A08862997

VISIÓ PREVISIONAL DEL RESULTATS ECONÒMICS 2025

PROJECCIÓ DE TANCAMENT EL COMPTE DE PÉRDUES I GUANYS 2025
Expressat en euros

		31/12/2025
OPERACIONS CONTINUADES		
Import net de la xifra de negocis		
Prestació de serveis		834.485
Altres ingressos d'explotació		19.445.049
Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	18.714.450	
Subvencions d'explotació	730.599	
Despeses de personal		-13.397.812
Sous, salaris i assimilats	-10.744.324	
Càrregues socials	-2.653.488	
Altres despeses d'explotació		-6.820.289
Serveis exteriors		
Màrqueting i comunicació	-247.082	
Producció	-2.995.314	
Altres serveis	-3.577.893	
Tributs		-19.615
Amortitzacions de l'immobilitzat		-991.095
Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres		942.387
Altres resultats		69.951
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ		63.061
Ingressos financers		
De valor negociables i altres instruments financers de tercers		22.536
Despeses financeres		
Per deutes amb tercers		0
RESULTAT FINANCER		22.536
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS		85.597
Impost sobre beneficis		-85.597
RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES		0
Resultat de l'exercici procedent d'activitats interrompudes net d'impostos		0
RESULTAT DE L'EXERCICI		0

Inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona, Tom 5.486, Llibre 4.788, Foli 17, Full 62.254, Data 23/12/83 — CIF A08862997

BALANÇ DE SITUACIÓ 2025
(Expressat en euros)

A C T I U	PROJECCIÓ 31/12/2025
A) ACTIU NO CORRENT	3.596.752
I. Immobilitzat intangible	
Patents, llicències, marques i similars	
Aplicacions informàtiques	63.214
II. Immobilitzat material	
Instal·lacions tècniques i altre immobilitzat material	2.843.909
III. Inversions financeres a llarg termini	
Altres actius financers	0
VI. Actius per Impost diferit	689.628
B) ACTIU CORRENT	4.153.280
II. Existències	
Avançaments a proveïdors	0
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar	
Clients per vendes i prestacions de serveis	142.643
Clients empreses del grup i associades	2.844.000
IV. Periodificacions a curt termini	45.000
VII Efectiu i altres actius líquids equivalents	
Tresoreria	1.121.637
TOTAL ACTIU	7.750.032

Inscrita en el Registre Mercantil de Barcelona. Tom 5.486. Llibre 4.788. Foli 17. Full 62.254. Data 23/12/83 — CIF A08862997

BALANÇ DE SITUACIÓ 2025

(Expressat en euros)

PATRIMONI NET I PASSIU	PROJECCIÓ 31/12/2025
A) PATRIMONI NET	3.579.784
A-1) Fons Propis	1.510.900
I. Capital	
Capital escripturat	1.457.449
III. Reserves	
Reserva legal	356.558
Altres reserves	1.066.231
Altres aportacions socis	30.514.383
V. Resultats negatius d'exercicis anteriors	-31.883.721
VII. Resultat de l'exercici	0
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	2.068.884
B) PASSIU NO CORRENT	1.131.117
Provisions a llarg termini	366.489
Altres deures a llarg/curt termini	75.000
IV. Passius per impost diferit	689.628
C) PASSIU CORRENT	3.039.131
II. Provisions a curt termini	
Altres provisions	48.774
III. Deutes a curt termini	
Deutes amb entitat de crèdit i altres deutors	0
Altres passius financers	0
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	
Proveïdors	1.936.849
Proveïdors empreses del grup i associades	15.000
Remuneracions pendents de pagament	23.341
Altres deutes amb Administracions Públiques	1.015.167
VII. Periodificacions a curt termini	0
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU	7.750.032