



ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.

ESTADO DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS

EJERCICIO ECONÓMICO 2026

DOCUMENTO	ID FIRMA	PÁGINA
Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	14873097	2 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES		FECHA FIRMA
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .		04 de diciembre de 2025
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .		04 de diciembre de 2025
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA		04 de diciembre de 2025



ESTADO DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS
DE LA SOCIEDAD ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
EJERCICIO ECONÓMICO 2026

CAP	DENOMINACIÓN	2026	%	CAP	DENOMINACIÓN	2026	%
1	Impuestos Directos	0,00	0,00%	1	Gastos de Personal	1.805.000,00	14,22%
2	Impuestos Indirectos	0,00	0,00%	2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	4.970.000,00	39,15%
3	Tasas y otros Ingresos	2.500.000,00	19,69%	3	Gastos Financieros	0,00	0,00%
4	Transferencias Corrientes	6.545.000,00	51,56%	4	Transferencias Corrientes	2.270.000,00	17,88%
5	Ingresos Patrimoniales						
	Operaciones Corrientes	9.045.000,00	71,25%		Operaciones Corrientes	9.045.000,00	71,25%
6	Enajenación Inversiones Reales	0,00	0,00%	6	Inversiones Reales	3.650.000,00	28,75%
7	Transferencias de Capital	3.650.000,00	28,75%	7	Transferencias de Capital	0,00	0,00%
	Operaciones de Capital	3.650.000,00	28,75%		Operaciones de Capital	3.650.000,00	28,75%
	OPERACIONES NO FINANCIERAS	12.695.000,00	100,00%		OPERACIONES NO FINANCIERAS	12.695.000,00	100,00%
8	Activos Financieros	0,00	0,00%	8	Activos Financieros	0,00	0,00%
9	Pasivos Financieros	0,00	0,00%	9	Pasivos Financieros	0,00	0,00%
	OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00%		OPERACIONES FINANCIERAS	0,00	0,00%
	TOTAL INGRESOS	12.695.000,00	100,00%		TOTAL GASTOS	12.695.000,00	100,00%

17850038Z JOSE ANTONIO MARTIN
(R: A50381433)

Firmado digitalmente por
17850038Z JOSE ANTONIO
MARTIN (R: A50381433)
Fecha: 2025.12.04 11:58:18
+01'00'



ESTADO DE INGRESOS

	AÑO 2026
CAPÍTULO 3. TASAS Y OTROS INGRESOS	
1. Actividades deportivas "ENTRA EN ACCIÓN"	1.370.000,00
2. Patrocinio CAIXA ENTRA EN ACCIÓN	50.000,00
3. Ingresos Pabellón Príncipe Felipe	760.000,00
4. Ingresos Palacio Deportes	270.000,00
5. Otros ingresos sociedad	20.000,00
6. Patrocinio Trofeos Ciudad Zaragoza	30.000,00
TOTAL CAPITULO 3 INGRESOS	2.500.000,00
CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
1. Aportación Municipal Genérica	6.545.000,00
TOTAL CAPÍTULO 4 INGRESOS	6.545.000,00
CAPÍTULO 7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
1. Proyectos y Obras ZGZSur	3.500.000,00
2. Nuevos campos de Fútbol Distrito Sur	100.000,00
3. Nuevas Instalaciones Deportivas Elementales	50.000,00
TOTAL CAPÍTULO 7 INGRESOS	3.650.000,00
TOTAL ESTADO DE INGRESOS	12.695.000,00



ESTADO DE GASTOS

	AÑO 2026
CAPÍTULO 1. GASTOS DE PERSONAL	
1. Nóminas	1.352.000,00
2. Seguridad Social y Gastos Sociales	453.000,00
TOTAL CAPÍTULO 1 GASTOS	1.805.000,00
CAPÍTULO 2. GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS	
1. Contratas en vigor Príncipe Felipe	1.010.000,00
2. Contratas en vigor Palacio Deportes	660.000,00
3. Gastos Conservac y Mantenim Príncipe Felipe	150.000,00
4. Gastos Conservac y Mantenim Palacio Deportes	55.000,00
5. Gastos Generales Sociedad	80.000,00
6. Gastos Promoción e Imagen	40.000,00
7. Programa activ deportivas "Entra en Acción"	1.350.000,00
8. Conservación y Mantenimiento IDEs	130.000,00
9. ZGZanda / Ruta Z	20.000,00
10. Eventos Nacionales/Internacionales	575.000,00
11. Euroligue Woman Final Six Basket	200.000,00
12. Contrato Patrocinio Real Zaragoza	700.000,00
TOTAL CAPÍTULO 2 GASTOS	4.970.000,00
CAPÍTULO 4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
1. Ayudas Máximo Nivel	900.000,00
2. Ayudas Deporte Federado y Escolar	800.000,00
3. Ayudas Deporte Extraescolar	20.000,00
4. Ayudas incentivos por Objetivos	100.000,00
5. Ayudas Actividades carácter Nacional	120.000,00
6. Trofeos Ciudad de Zaragoza	170.000,00
7. Ayudas Deporte para Todos	100.000,00
8. Ayudas Deportistas Alto Nivel	40.000,00
9. Zaragoza Inspira Deporte	20.000,00
TOTAL CAPÍTULO 4 GASTOS	2.270.000,00
CAPÍTULO 6. INVERSIONES REALES	
1. Proyectos y Obras ZGZSur	3.500.000,00
2. Nuevos campos de Fútbol Distrito Sur	100.000,00
3. Nuevas Instalaciones Deportivas Elementales	50.000,00
TOTAL CAPÍTULO 6 GASTOS	3.650.000,00
TOTAL ESTADO DE GASTOS	12.695.000,00



RESUMEN DEL ESTADO DE GASTOS POR PROGRAMAS

POLÍTICA DE GASTO	CAP	DENOMINACIÓN	IMPORTE
34	1	Gastos de Personal	1.805.000,00
34	2	Gastos Corrientes en Bienes y Servicios	4.970.000,00
34	4	Transferencias Corrientes	2.270.000,00
34		<i>Operaciones Corrientes</i>	9.045.000,00
34	6	Inversiones Reales	3.650.000,00
34		<i>Operaciones de Capital</i>	3.650.000,00
34		TOTAL GASTOS	12.695.000,00

RESUMEN DEL ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS AÑO 2026

IMPORTE TOTAL ESTADO DE INGRESOS 12.695.000 €

IMPORTE TOTAL ESTADO DE GASTOS 12.695.000 €

NIVELADO

Este documento contiene datos no especialmente protegidos

FIRMADO POR 3 FIRMANTES

1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA

FECHA FIRMA

- 04 de diciembre de 2025
04 de diciembre de 2025
04 de diciembre de 2025



ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
CUENTA PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISTA 2026

	PPTO 2026
1. Importe neto de la cifra de negocios	1.370.000,00
4. Aprovisionamientos	-6.960.000,00
5. Otros ingresos de explotación	
'- Otros ingresos de explotación	1.130.000,00
'- Subvenciones de explotación	6.545.000,00
6. Gastos de personal	-1.805.000,00
7. Otros gastos de explotación	-280.000,00
8. Amortización del inmovilizado	-150.000,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financ	150.000,00
13. Otros resultados	0,00
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	0,00
12. Ingresos financieros	0,00
B) RESULTADO FINANCIERO	0,00
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	0,00
17. Impuestos sobre beneficios	
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C + 17)	0,00

Ayuntamiento de Zaragoza- Documento firmado electrónicamente. Verifique su validez: <https://www.zaragoza.es/verifica>

Código Seguro de Verificación: 50297MTc2NDgwNDI0NTY3NjQ3Mzk4OTE3



ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.

PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN

1. MEMORIA DE ACTIVIDADES EJERCICIO 2026

Zaragoza Deporte Municipal, S.A.U. es una sociedad mercantil local cuyo capital social pertenece íntegramente al Ayuntamiento de Zaragoza y con el siguiente objeto social: “la gestión de todas aquellas actuaciones, actividades e instalaciones deportivas que el Ayuntamiento de Zaragoza determine. En virtud de ello, serán sus fines:

- a) Ofrecer eventos y espectáculos del más alto nivel que promocionen la ciudad de Zaragoza a nivel nacional e internacional.
- b) Rentabilizar deportiva y socialmente los diversos espacios de las instalaciones, aumentando las posibilidades de práctica a todos los niveles.
- c) Generar y gestionar sus propias actividades de animación deportiva, dirigidas a todos los sectores de población de la ciudad.
- d) Fomentar y promocionar el deporte de la ciudad a través de diferentes convocatorias de Ayudas Económicas.
- e) Servir de marco, en determinadas ocasiones, a actos de carácter cultural y social cuyas dimensiones y características lo aconsejen.
- f) Ofrecer a aquellas entidades relacionadas con el mundo del deporte, medios e instalaciones para actividades de difusión y formación (aulas, salas de prensa, medios audiovisuales, etc).
- g) Gestionar aquellos trabajos y obras de mejora o acondicionamiento en las instalaciones deportivas municipales.
- h) Tramitar proyectos y/o ejecución de obras de instalaciones deportivas de nueva construcción en nuestra ciudad.

En particular, la actividad desarrollada por la sociedad ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U. se resume en los siguientes apartados:

- Gestión y mantenimiento de los pabellones “Príncipe Felipe” y Palacio de Deportes.
- Gestión y mantenimiento del conjunto de Instalaciones Deportivas Elementales de la ciudad (I.D.Es)
- Realización de actividades deportivas cuyos objetivos se enmarcan en el concepto de educación, salud, ocio y recreación, que cuentan con más de 22.000 usuarios. Se engloban en el programa “Entra en Acción”.
- Fomento y promoción del deporte de la ciudad a través de la realización de eventos deportivos y de las diferentes convocatorias de Ayudas Económicas a

DOCUMENTO	Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	ID FIRMA	14873097	PÁGINA	8 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES				FECHA FIRMA	
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA				04 de diciembre de 2025	



Deporte Federado y Escolar, Actividades Deportivas de carácter Nacional, Entidades con equipos en Máxima Categoría Nacional y Deporte para Todos, así como la realización de actos deportivos enmarcados en los “Trofeos Ciudad de Zaragoza”.

- Otras actividades y programas, entre las que destaca el programa ZGZanda.
- Organización de eventos de carácter nacional e internacional.
- Gestión y tramitación de proyectos y obras de mejora, acondicionamiento o nueva construcción de instalaciones deportivas de la ciudad que vienen determinadas en las aplicaciones presupuestarias de capítulo 7 del presupuesto general municipal como aportaciones a la sociedad para dichos fines.

Las estimaciones y cálculos realizados para la presentación del Estado de Previsión de Gastos e Ingresos del año 2026 se basan en los datos reales de lo que llevamos del año 2025, con la expectativa de que la actividad de la sociedad en 2026 se mantendrá o incrementará respecto a la actividad del año 2025.

Los programas, actividades y actuaciones a realizar por la sociedad en 2026 se concretan en el detalle por capítulos de gasto del Estado de Gastos, que incorpora los importes de gastos previstos para su ejecución. En particular, en el capítulo 4 de gastos se detallan las distintas convocatorias de Ayudas Económicas y en el capítulo 2 de gastos se incluye el coste previsto del mantenimiento de los pabellones Príncipe Felipe y Palacio de Deportes y del resto de actividades, programas, eventos y otras actuaciones a desarrollar por la sociedad en este ejercicio.

En el **Capítulo 3 de ingresos** del Estado de Ingresos se detallan las rentas que se esperan generar por la gestión del pabellón “Príncipe Felipe” y del Palacio de Deportes, por la realización de las actividades deportivas del programa “Entra en Acción” (cursillos deportivos municipales), así como por la obtención de patrocinios. El importe total estimado de estos ingresos asciende a 2.500.000 euros y se ha incrementado en un importe de 128.000 euros respecto al año anterior como consecuencia de una mayor actividad en el pabellón Príncipe Felipe y en los cursillos deportivos del programa “Entra en Acción”.

El Capítulo 4 de **Transferencias Corrientes**, del mismo Estado, incluye un importe de 6.545.000 euros de aportación municipal. Dicha aportación en el año 2025 ascendió a 6.110.000 euros, por lo que se incrementa en 435.000 euros, que se debe principalmente al incremento de los gastos de personal por importe de 152.000 euros y al incremento por importe de 290.000 euros de la dotación económica de capítulo 4 para la concesión de ayudas económicas a Entidades Deportivas en sus diversas convocatorias.

DOCUMENTO	Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	ID FIRMA	14873097	PÁGINA	9 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES				FECHA FIRMA	
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA				04 de diciembre de 2025	



En **Gastos Corrientes** se incluyen los siguientes conceptos:

- El presupuesto asignado a **Gastos de Personal** para el ejercicio 2026 asciende a 1.805.000 euros, destinado cubrir la dotación económica de la plantilla presupuestaria conforme a lo establecido en el Anexo de Personal. En este importe, que representa un incremento de 152.000 euros respecto al ejercicio anterior, se ha contemplado un incremento salarial estimado del 2,5% para el conjunto de la plantilla en 2026 conforme a las previsiones de evolución retributiva. Adicionalmente, dicho incremento se debe al aumento en el número de efectivos como consecuencia de la jubilación parcial de tres empleados de la entidad, lo que conllevará, en cumplimiento de la normativa vigente, la contratación de tres trabajadores de relevo en régimen de jornada completa y con carácter indefinido.

- El importe previsto para **Gastos corrientes en Bienes y Servicios** se sitúa en 4.970.000 euros, lo que supone un incremento de 121.000 euros respecto al año anterior. Este aumento queda financiado en su totalidad mediante la mejora de la previsión del capítulo 3 de ingresos.
El incremento de este capítulo se debe, en primer lugar, al aumento de los costes asociados a servicios contratados, especialmente en lo relativo a mantenimiento, conservación y funcionamiento de las instalaciones deportivas pabellón Príncipe Felipe y Palacio de Deportes. Este aumento responde al encarecimiento de las nuevas licitaciones tras la finalización de los contratos vigentes, motivado por la actualización de precios conforme al IPC y por las revisiones salariales.
En relación con el programa de actividades deportivas municipales “Entra en Acción”, también se prevé un incremento de los gastos que resulta proporcional al aumento de los ingresos generados, debido a la ampliación de la oferta de actividades acuáticas como resultado de la puesta en funcionamiento de los nuevos vestuarios del CDM Alberto Maestro.

- **Transferencias corrientes:** Este capítulo recoge las ayudas económicas que la sociedad concede a diversas entidades deportivas. . Para el ejercicio 2026, la dotación asciende a 2.270.000 euros, lo que supone un incremento de 290.000 euros respecto al ejercicio 2025. Este aumento responde principalmente a la ampliación de la dotación presupuestaria en las convocatorias de ayudas destinadas a entidades con equipos en la Máxima Categoría Nacional, así como en la convocatoria de Deporte Federado y Escolar. La revisión al alza de estas partidas tiene como objetivo adaptar el apoyo institucional a la evolución del sector deportivo, caracterizado por el crecimiento de los presupuestos de las entidades y el ascenso competitivo de numerosos equipos, garantizando así una respuesta adecuada a sus nuevas necesidades operativas y estructurales.

DOCUMENTO	Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	ID FIRMA	14873097	PÁGINA	10 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES					
				FECHA FIRMA	
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA				04 de diciembre de 2025	



2. ESTADO DE INVERSIONES REALES Y FUENTES DE FINANCIACIÓN

Las inversiones previstas en capítulo 6 de gastos por importe total de 3.650.000 euros se corresponden con las aplicaciones presupuestarias de capítulo 7 de aportación a Zaragoza Deporte Municipal, S.A. del Proyecto del Presupuesto Municipal para el año 2026, que se concretan en las siguientes actuaciones:

- Inversión plurianual en “Proyectos y Obras ZGZ Sur” por importe de 2.000.000 de euros en el año 2025 y 3.500.000 euros en 2026 para la construcción de un Pabellón Polideportivo Multidisciplinar en una parcela situada en Valdespartera por el adjudicatario del derecho real de superficie que ha sido adjudicada en 2025 y está en proceso de ejecución.
- Inversión plurianual de 50.000 euros en 2025, 100.000 euros en 2026, 1.900.000 en 2027 y 2.500.000 euros en 2028 para la construcción de nuevos campos de fútbol en el Distrito Sur.
- Inversión plurianual de 50.000 euros en 2025, 50.000 euros en 2026 y 700.000 euros en 2027 para la construcción de nuevas Instalaciones Deportivas Elementales entre las que destacan las instalaciones deportivas para deportes urbanos en el mismo distrito.

PROYECTO PRESUPUESTO MUNICIPAL 2026

<u>INVERSIONES PLURIANUALES</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>
Proyectos y obras ZGZ Sur (Plu 2024-05)	3.500.000,00	0,00	0,00
Nuevos campos de fútbol Distrito Sur (Plu 2025-02)	100.000,00	1.900.000,00	2.500.000,00
Nuevas Instalac. Deportivas Elementales (Plu 2025-01)	50.000,00	700.000,00	



ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.
PRESUPUESTO DE CAPITAL AÑO 2026

<u>INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS:</u>	
Proyectos y obras ZGZ Sur	3.500.000,00
Nuevos campos de fútbol Distrito Sur	100.000,00
Nuevas Instalac. Deportivas Elementales	50.000,00
TOTAL INVERSIONES REALES Y FINANCIERAS	3.650.000,00
<u>FUENTES DE FINANCIACIÓN DE LAS INVERSIONES</u>	
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Proyectos y obras ZGZ Sur	3.500.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Nuevos campos de fútbol Distrito Sur	100.000,00
Aportac a Zaragoza Deporte Municipal: Nuevas Instalac. Deportivas Elementales	50.000,00
TOTAL FINANCIACIÓN DE LAS INVERSIONES	3.650.000,00



ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL, S.A.U.

ANEXO DE PERSONAL

AÑO 2026

DOCUMENTO	ID FIRMA	PÁGINA
Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	14873097	13 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES		FECHA FIRMA
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .		04 de diciembre de 2025
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .		04 de diciembre de 2025
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA		04 de diciembre de 2025



PLANTILLA PRESUPUESTARIA AÑO 2026

PLAZAS 2026	DENOMINACIÓN	GRUPO
1	Director Gerente	A1
1	Jefatura Departamento de Administración	A1
1	Jefatura Departamento de Contabilidad	A1
1	Dirección de Programas, Eventos y Proyectos Deportivos	A1
1	Dirección Pabellón Príncipe Felipe	A1
1	Jefatura de Actividades y Programas (a amortizar)	A2
1	Dirección Palacio de Deportes	A2
1	Jefatura de Mantenimiento instalaciones	A2
1	Jefatura de Eventos e Instalaciones	A2
1	Jefatura Unidad de Contratación	A2
1	Jefatura Unidad de Gestión Administrativa	A2
1	Jefatura Unidad de Contabilidad	A2
1*	Coordinación de Instalaciones Deportivas	A2
1*	Coordinación de Tecnología y Comunicación	A2
1*	Coordinación de Actividades Deportivas	A2
1	Secretaría de Dirección	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas (a amortizar)	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas (a amortizar)	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas	C1
1	Coordinación de Actividades Deportivas	C1
1	Coordinación de Instalaciones (a amortizar)	C1
1	Coordinación de Instalaciones	C1
1	Administrativo/a	C1
1	Administrativo/a	C1
1	Administrativo/a	C1
1	Administrativo/a	C1

Ayuntamiento de Zaragoza- Documento firmado electrónicamente. Verifique su validez: <https://www.zaragoza.es/verifica>

Código Seguro de Verificación: 50297MTc2NDgwNDI0NTY3NjQ3Mzk4OTE3

Este documento contiene datos no especialmente protegidos

DOCUMENTO	Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	ID FIRMA	14873097	PÁGINA	14 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES				FECHA FIRMA	
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				04 de diciembre de 2025	
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA				04 de diciembre de 2025	



Modificaciones respecto al año anterior:

- Se ha dotado económicamente la plaza de Jefatura de Eventos e Instalaciones ya existente en el organigrama de la sociedad.

- Durante el ejercicio 2026 está prevista que pasen a situación de jubilación parcial dos coordinadores de actividades deportivas y un coordinador de instalaciones. Esta situación implicará la correspondiente reducción de jornada de los trabajadores afectados y la contratación simultánea de sus relevistas en régimen de jornada completa y con carácter indefinido, conforme a lo establecido en el artículo 215 del Texto Refundido de la Ley General de la Seguridad Social. Las plazas previstas para estos tres trabajadores relevistas, que fueron incluidas en plantilla mediante la modificación de la plantilla de la sociedad del año 2025 aprobada en sesión del Consejo de Administración de fecha 28 de noviembre de 2025, están debidamente identificadas en el cuadro detallado de la plantilla presupuestaria mediante el símbolo *, y cuentan con dotación económica incluida dentro del importe total consignado en el capítulo de Gastos de Personal. Cabe señalar que estas contrataciones no supondrán un incremento estructural de la plantilla de la sociedad, dado que la coexistencia temporal entre el trabajador jubilado parcialmente y su relevista será limitada, finalizando en el momento en que se produzca la jubilación definitiva de los empleados afectados, quedando amortizadas en ese momento sus tres plazas.

- Finalmente, se prevé que durante el ejercicio 2026 se produzca la jubilación del titular del puesto de Jefe de Actividades y Programas. En consecuencia, dicha plaza (A2) será amortizada y sustituida por una plaza (A1) para el puesto de Dirección de Programas, Eventos y Proyectos Deportivos, cuya cobertura se efectuará una vez formalizada la jubilación definitiva, por lo que esta situación no supondrá incremento alguno de la plantilla de la sociedad.

DOCUMENTO	Estado Previsión de Gastos e Ingresos 2026 Zaragoza Deporte	ID FIRMA	14873097	PÁGINA	15 / 16
FIRMADO POR 3 FIRMANTES					
1. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .				FECHA FIRMA	04 de diciembre de 2025
2. ZARAGOZA DEPORTE MUNICIPAL SAU (JOSE ANTONIO MARTIN ESPILDORA) - .					04 de diciembre de 2025
3. NATALIA CHUECA MUÑOZ - LA PRESIDENTA					04 de diciembre de 2025



RESUMEN PRESUPUESTO DE PERSONAL EJERCICIO 2026

La dotación económica correspondiente al capítulo 1 “Gastos de Personal” del Estado de Previsión de Gastos e Ingresos de la sociedad para el ejercicio 2026 incluye la totalidad de los importes necesarios para atender las obligaciones derivadas de la plantilla presupuestaria prevista para dicho ejercicio.

A continuación, se presenta la estimación detallada de los gastos de personal para el año 2026:

Sueldos y Salarios	1.352.000,00
Seguridad Social a cargo de la empresa	446.000,00
Ayudas Sociales	4.000,00
Otros Gastos Sociales	3.000,00
	1.805.000,00

Detalle por grupos de la plantilla presupuestaria del año 2026 de los Sueldos y Salarios y Seguridad Social a cargo de la empresa:

	SUELDOS	SEGURIDAD SOCIAL	TOTAL SUELDOS Y SEGSOCIAL
GRUPO A1	310.780,00	84.150,00	394.930,00
GRUPO A2	489.200,00	156.600,00	645.800,00
GRUPO C1	552.020,00	205.250,00	757.270,00
	1.352.000,00	446.000,00	1.798.000,00