

**PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA.
EXERCICI 2022**

PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA

EXERCICI DE L'ANY 2022

	<u>Pàg.</u>
1. CONSIDERACIONS PRÈVIES.....	3
2. PRESSUPOST ORDINARI D'EXPLOTACIÓ	4
2.1. Nota comú als pressupostos ordinari d'exploració i d'inversió.....	4
2.2. Pressupost d'ingressos ordinaris d'exploració ordenat per conceptes.....	4
2.2.1. Pressupost d'ingressos del servei d'abastament.....	5
2.2.2. Pressupost d'ingressos del servei de sanejament.....	6
2.2.3. Pressupost agrupat d'ingressos dels serveis d'abastament i sanejament..	6
2.3. Explicació de les variacions més significatives del pressupost d'ingressos respecte a l'exercici anterior.....	8
2.4. Pressupost de despeses ordinàries d'exploració ordenat per conceptes.....	9
2.4.1. Pressupost de despeses del servei d'abastament.....	9
2.4.2. Pressupost de despeses del servei de sanejament.....	10
2.4.3. Pressupost agrupat de despeses dels serveis d'abastament i sanejament..	10
2.5 Explicació de les variacions més significatives del pressupost de despeses respecte a l'exercici anterior.....	12
2.6. Gràfics.....	13
2.7. Compte de de pèrdues i guanys segons estructura del Pla General de comptabilitat.....	17
3. PROGRAMA D'INVERSIONS, ACTUACIÓ I FINANÇAMENT - PAIF –	
(articles 210 i 225 del Decret 179/1995, de 13 de Juny).....	18
3.1. Objectius que justifiquen les inversions a realitzar a l'any 2022.....	18
3.2. Detall de les inversions a executar durant l'exercici 2022.....	18
3.2.1. Inversions en bens de caràcter intangibles.....	18
3.2.2. Inversions en bens de caràcter material	19
3.2.3. Variació de passius financers.....	20
3.2.4 Resum de les inversions de l'exercici 2022.....	20
3.3. Relació d'inversions pressupostades.....	20
3.3.1. Inversions en bens de caràcter intangibles.....	20
3.3.2. Inversions en bens de caràcter material.....	20
3.3.3. Variacions de passius financers.....	21
3.4. Especificació de les fonts de finançament de les inversions	21
3.5. Avaluació econòmica de les inversions a escometre durant l'exercici 2022	24
3.5.1. Respecte al compte d'exploració de l'exercici.....	24
3.5.2. Respecte al balanç.....	24
4. RESUM PRESSUPOST.....	25

I.- CONSIDERACIONS PRÈVIES

El present document conté el pressupost de l'empresa pública municipal Aigües del Prat, SA per a l'any 2022.

Consideracions econòmiques emprades en la confecció del pressupost:

- Es contempla un augment mitjà d'un 7,96% de les tarifes d'aigua a l'any 2022, sobre les actuals aprovades pel Ple Municipal al març de 2019. Aquest augment es degut als increments produïts pels preus de l'energia, reactius, i sous i salaris (2% per a 'any 2022). Per altre part, en el present pressupost s'ha previst facturar menys volum d'aigua que la que es va preveure a l'any 2021, la qual cosa és un altre factor determinant per a establir una modificació de les tarifes. Respecte a aquest darrer factor, a l'any 2021 es va treballar amb la hipòtesi de recuperar el consum que hi havia d'abans de la pandèmia, però això no ha estat així donat que els consums comercials i industrials encara no han assolit els nivells pre-pandèmia.
- S'han actualitzat els ingressos procedents de les taxes alienes a les tarifes d'aigua incloses a les Ordenances per a l'any 2022 (escomeses, drets de connexió i conservació escomeses contra incendis) donat que s'ha sol·licitat un increment dels mateixos a l'Ajuntament del Prat, SA i el seu efecte econòmic ja ha estat considerat al present pressupost.
- S'han contemplat en algunes partides de despeses un increment de l'1,2% en concepte increment d'IPC 2021_2022 respecte a les despeses del període de estudi que han servit de base per la confecció del present pressupost. L'1,2% respon a la previsió d'inflació del Banc d'Espanya realitzada al mes de juny de 2021 per a l'any 2022.

El present pressupost s'estructura en:

- *Pressupost ordinari d'explotació de les activitats realitzades per Aigües del Prat, SA.*
- *Programa d'inversions, actuació i finançament (PAIF), redactat conforme al que disposen els articles 210 i 225 del Decret 179/1995, de 13 de Juny. El PAIF engloba el pressupost d'inversions de la societat.*

A) Pressupost ordinari d'explotació. Dins del pressupost d'explotació es troben els ingressos i les despeses corresponents als serveis següents:

a/ Servei d'Abastament (Captació, Tractament i Distribució d'aigua potable)

b/ Servei de Sanejament (Gestió del Manteniment de la xarxa del clavegueram).

-Els imports que figuren al pressupost d'explotació del Servei d'Abastament (Captació, Tractament i Distribució d'aigua potable) han estat calculats i obtinguts a partir de les dades reals del període 7/2020-6/2021 actualitzades i projectades per a l'any 2022,

afegint-se a continuació els ingressos i les despeses procedents de l'exploració d'energia fotovoltaica de la ETAP de Mas Blau.

- Els imports corresponents al Servei de Sanejament (Gestió del Manteniment de la xarxa de clavegueram) han estat calculats a partir de l'aplicació de les condicions de gestió del servei que va aprovar el Ple Municipal del dia 7 de març de 2007 i de les modificacions practicades posteriorment. S'ha partit de les despeses i ingressos produïts durant el període 7/2020-6/2021 i s'ha procedit a la seva actualització i projecció per a l'any 2022.

B) Programa d'inversions, actuació i finançament (PAIF). Pretén donar a conèixer els objectius i la justificació de les inversions a efectuar durant l'exercici, el detall d'aquestes i aspectes del seu finançament.

A tal efecte, atenent a la tangibilitat de les inversions a executar, se'n fa la classificació següent:

B.1 Inversions en bens de caràcter intangibles, les que recullen aquelles inversions materialitzades en elements actius no monetaris sense aparença física susceptibles de valoració econòmica.

B.2 Inversions en bens de caràcter material corresponen a aquells elements patrimonials tangibles representats per bens mobles destinats a servir de forma duradora en l'activitat de l'empresa.

El PAIF conté aquelles adquisicions o inversions en bens intangibles, materials i financers que estan previstes efectuar per l'empresa durant l'any 2022.

2.- PRESSUPOST ORDINARI D'EXPLOTACIÓ

Tal com s'ha comentat a l'apartat anterior, el pressupost d'exploració d'Aigües del Prat, SA esta format pel pressupost corresponent a la prestació del Servei d'Abastament i pel pressupost corresponent a la prestació del Servei de Sanejament.

2.1. Nota comú als pressupostos ordinari d'exploració i d'inversió

Al ser l'IVA un impost neutral sobre l'activitat econòmica de la societat, en totes les xifres que apareixen al llarg del present document no figura l'IVA suportat ni repercutit.

En aquelles partides de despesa que l'iva suportat no es deduïble o es deduïble parcialment per que s'aplica un criteri de deducció de l'IVA similar a la regla de prorrata, la partida de despesa ja contempla aquesta part de l'iva suportat com major valor de la despesa.

2.2. Pressupost d'ingressos ordinaris d'exploració ordenat per conceptes

Es reflecteixen els pressupostos individuals d'ingressos del servei d'abastament (captació, tractament i distribució d'aigua potable), del servei de sanejament (clavegueram) i el pressupost agrupat d'ambdós.

2.2.1. Pressupost d'ingressos del servei d'abastament (captació, tractament i distribució d'aigua potable):

ESTAT D'INGRESSOS: SERVEI D'ABASTAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2021	Any 2022	2022 s/ 2021
TARIFARIS:	5.314.950,94	5.721.074,32	7,64
. Quota de servei.....	2.528.489,88	2.814.820,68	11,32
. Consum.....	2.786.461,06	2.906.253,64	4,30
NO TARIFARIS:	2.137.737,30	2.348.212,82	9,85
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió.	46.639,85	34.293,55	-26,47
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat d'abastament			
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>67.178,90</i>	<i>49.306,25</i>	<i>-26,60</i>
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>71.239,35</i>	<i>76.660,18</i>	<i>7,61</i>
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>410,00</i>	<i>164,00</i>	<i>-60,00</i>
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>64.414,26</i>	<i>79.522,95</i>	<i>23,46</i>
<i>Treballs d'obres encarregats per tercers.....</i>	<i>325.000,00</i>	<i>478.000,00</i>	<i>47,08</i>
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>0,00</i>
Altres treballs o serveis:			
<i>Varis.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Servei manteniment instal·lacions Zal.....</i>	<i>125.000,00</i>	<i>125.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Energia fotovoltaica.....</i>	<i>17.500,00</i>	<i>17.500,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>221.483,94</i>	<i>187.400,00</i>	<i>-15,39</i>
. Ingressos financers.....	0,00	0,00	--
. Ingressos per recaptació de tributs.....	84.337,59	85.500,00	1,38
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes.....	35.323,91	30.839,08	-12,70
. Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament/ Periodificació	779.209,50	884.026,81	13,45
SUMA D'INGRESSOS.....	7.452.688,24	8.069.287,14	8,27

2.2.2. Pressupost d'ingressos del servei de sanejament (clavegueram)

ESTAT D'INGRESSOS: SERVEI DE SANEJAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ
	Any 2021	Any 2022	% 2022 s/2021
TARIFARIS:	0,00	0,00	--
. Quota de servei.....	0,00	0,00	--
. Consum.....	0,00	0,00	--
NO TARIFARIS:	692.810,47	692.810,47	0,00
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió subm	0,00	0,00	--
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat d'abastament			
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Treballs d'obres encarregats per tercers.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
Altres treballs o serveis:			
<i>Varis.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Servei manteniment instal·lacions Zal.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Energia fotovoltaica.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Prestació del servei.....</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	0,00
. Ingressos financers.....	0,00	0,00	--
. Ingressos per recaptació de tributs.....	0,00	0,00	--
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes.....	0,00	0,00	--
. Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament/ Periodificació	0,00	0,00	--
SUMA D'INGRESSOS.....	692.810,47	692.810,47	0,00

2.2.3. Pressupost d'ingressos agrupat dels serveis d'abastament i de sanejament

Es reflecteix a continuació el pressupost d'ingressos agrupat corresponents a l'any 2022, reproduint-se al costat de cada partida el pressupost aprovat al darrer exercici 2021 i la seva variació.

	ESTAT D'INGRESSOS €						VARIACIÓ %	NOTES
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €		
	<u>Any 2021</u>	<u>Any 2022</u>	<u>Any 2021</u>	<u>Any 2022</u>	<u>Any 2021</u>	<u>Any 2022</u>		
INGRESSOS								
TARIFARIS:	5.314.950,94	5.721.074,32	0,00	0,00	5.314.950,94	5.721.074,32	7,64	A
. Quota de servei.....	2.528.489,88	2.814.820,68	0,00	0,00	2.528.489,88	2.814.820,68	11,32	
. Consum.....	2.786.461,06	2.906.253,64	0,00	0,00	2.786.461,06	2.906.253,64	4,30	
NO TARIFARIS:	2.137.737,30	2.348.212,82	692.810,47	692.810,47	2.830.547,77	3.041.023,29	7,44	
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconnexió subministrament.....	46.639,85	34.293,55	0,00	0,00	46.639,85	34.293,55	-26,47	B
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat de cap- tació, tractament i distribució d'aigua potable:								
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>67.178,90</i>	<i>49.306,25</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>67.178,90</i>	<i>49.306,25</i>	<i>-26,60</i>	B
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>71.239,35</i>	<i>76.660,18</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>71.239,35</i>	<i>76.660,18</i>	<i>7,61</i>	C
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>410,00</i>	<i>164,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>410,00</i>	<i>164,00</i>	<i>-60,00</i>	
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>64.414,26</i>	<i>79.522,95</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>64.414,26</i>	<i>79.522,95</i>	<i>23,46</i>	D
<i>Treballs d'obres i serveis encarregats per tercers.....</i>	<i>325.000,00</i>	<i>478.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>325.000,00</i>	<i>478.000,00</i>	<i>47,08</i>	E
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>0,00</i>	
Altres treballs o serveis:								
<i>Varis.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-</i>	
<i>Servei manteniment instal·lacions Zal.....</i>	<i>125.000,00</i>	<i>125.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>125.000,00</i>	<i>125.000,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>Energia fotovoltaica.....</i>	<i>17.500,00</i>	<i>17.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>17.500,00</i>	<i>17.500,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>221.483,94</i>	<i>187.400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>221.483,94</i>	<i>187.400,00</i>	<i>-15,39</i>	F
<i>Prestació del servei de gestió de manteniment de la xarxa del clavegueram.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	<i>0,00</i>	
. Ingressos financers.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--	
. Ingressos per recaptació de tributs.....	84.337,59	85.500,00	0,00	0,00	84.337,59	85.500,00	1,38	
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes l'immobilitzat).....	35.323,91	30.839,08	0,00	0,00	35.323,91	30.839,08	-12,70	
. Ingressos pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament /Periodificació subvencions.....	779.209,50	884.026,81	0,00	0,00	779.209,50	884.026,81	13,45	G
SUMA D'INGRESSOS.....	7.452.688,24	8.069.287,14	692.810,47	692.810,47	8.145.498,71	8.762.097,61	7,57	H

2.3. Explicació de les variacions més significatives del pressupost agrupat d'ingressos respecte a l'exercici anterior.

A. Tarifaris:

En relació als ingressos de tarifa s'ha previst sol·licitar una revisió de les tarifes que contempli els increments que s'han produït en els costos energètics, en l'adquisició de reactius pel tractament de l'aigua, en les despeses de personal (0,9% al 2021 i es preveu un 2% al 2022), així com en la disminució d'ingressos que ha comportat la pandèmia sobretot en la facturació dels usos industrials.

Cal tenir present que no va haver-hi revisió de les tarifes als exercicis de 2020 i 2021 suportant la societat l'increment de costos en aquells exercicis.

No tarifaris:

- B. Drets de connexió, i venda d'escomeses.** Es preveu una disminució en els ingressos previstos en l'execució d'escomeses com a conseqüència del menor número d'habitatges que s'iniciaran al llarg de 2022 i lògicament dels drets de connexió.
- C. Venda de comptador.** Pel contrari, es preveu un increment en la venda de comptadors i d'abonats del servei pel lliurament al llarg de 2022 de promocions d'habitatges començades amb anterioritat.
- D. Cànon conservació escomeses contra incendis.** S'ha previst una revisió de l'Ordenança en el que respecta a les tarifes d'aquest cànon més en línia amb les quotes de servei de les tarifes d'aigua.
- E. Treballs d'obres i serveis encarregats tercers:** La previsió de les obres encarregades per tercers ascendeixen a 478.000 € i representen un increment important respecte a les previstes a l'any anterior. El motiu d'aquest augment s'explica per la signatura del contracte "Urbanització de l'eixample Sud del Prat de Llobregat PAU2" per a la instal·lació de canonades d'aigua que s'executarà al 2022.
- F. Prestació de serveis analítics:** Des de l'inici de la pandèmia els ingressos del laboratori han sofert una forta reducció de la qual encara no s'ha recuperat.
- G. Periodificació subvencions de capital.** Els ingressos per la periodificació de les transferències de capital o el seu traspàs al compte de pèrdues i guanys augmenta a conseqüència que l'import de les amortitzacions dels bens al quals anaven dirigides també han augmentat. Aquesta es una partida que no respon a un moviment real de fons i està correlacionada amb les amortitzacions de l'exercici. Per exemple aquesta partida augmenta respecte a l'any anterior en 104.817,31 € i les amortitzacions ho fan 115.003,31 €.
- H. Suma d'ingressos:** Pels motius explicats anteriorment el pressupost d'ingressos augmenta en un 7,57%

2.4. Pressupost de despeses ordinàries d'exploració ordenat per conceptes

Es reflecteixen els pressupostos individuals de despeses del servei d'abastament (captació, tractament i distribució d'aigua potable), del servei de sanejament (clavegueram) i el pressupost agrupat d'ambdós.

2.4.1. Pressupost de despeses del servei d'abastament (captació, tractament i distribució d'aigua potable):

ESTAT DE DESPESES: SERVEI D'ABASTAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2021	Any 2022	2022 s/ 2021
EXPLOTACIÓ	6.159.100,93	6.601.920,15	7,19
. Despeses de personal			
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	2.049.198,60	2.151.422,24	4,99
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	630.808,17	627.570,04	-0,51
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Prevenció.....</i>	28.243,48	34.750,00	23,04
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	314.850,47	546.204,98	73,48
. Compra d'aigua.....	1.243.832,06	1.242.229,57	-0,13
. Materials de conservació, manteniment i obres:			
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions.....</i>	50.159,33	59.721,87	19,06
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	159.933,77	155.551,65	-2,74
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori.....</i>	57.609,54	54.252,30	-5,83
<i>Materials destinats a obres per a tercers i pròpies.....</i>	373.200,00	492.810,00	32,05
. Treballs de conservació/manteniment fets per tercers.....	358.019,56	340.867,20	-4,79
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	108.081,90	132.433,20	22,53
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	21.926,94	21.021,81	-4,13
. Impostos i taxes.....	193.909,04	207.271,27	6,89
. Generals:			
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	43.450,00	37.950,00	-12,66
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	45.655,50	18.732,86	-58,97
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua.....</i>	46.448,84	54.449,54	17,22
<i>Assegurances.....</i>	46.517,27	46.715,67	0,43
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	26.910,27	25.227,54	-6,25
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	53.608,64	55.128,39	2,83
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	15.200,00	15.400,00	1,32
<i>Assessoraments externs.....</i>	76.100,00	84.500,00	11,04
<i>Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	35.773,57	30.500,00	-14,74
<i>Serveis bancaris.....</i>	35.445,58	28.550,00	-19,45
<i>Altres despeses.....</i>	144.218,40	138.660,02	-3,85
DOTACIONS	1.272.338,39	1.436.844,52	12,93
. Financeres.....	23.922,69	30.140,48	25,99
. Amortitzacions.....	1.208.553,57	1.333.474,29	10,34
. Insolvències.....	39.862,13	73.229,75	83,71
SUMA DE DESPESES.....	7.431.439,32	8.038.764,67	8,17

2.4.2. Pressupost de despeses del servei de sanejament (clavegueram):

ESTAT DE DESPESES: SERVEI DE SANEJAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2020	Any 2021	2021 s/2020
EXPLOTACIÓ	669.844,43	679.779,63	1,48
. Despeses de personal			
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	<i>366.059,01</i>	<i>369.379,83</i>	<i>0,91</i>
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	<i>132.707,86</i>	<i>133.911,85</i>	<i>0,91</i>
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Previsió.....</i>	<i>6.237,52</i>	<i>3.052,93</i>	<i>-51,06</i>
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	0,00	0,00	--
. Compra d'aigua.....	0,00	0,00	--
. Materials de conservació, manteniment i obres:			
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions.....</i>	<i>45.050,00</i>	<i>45.050,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Materials destinats a obres per a tercers i pròpies.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
. Treballs de conservació/manteniment fets per tercers.....	33.833,09	36.108,99	6,73
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	0,00	0,00	--
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	35.607,49	30.916,42	-13,17
. Impostos i taxes.....	2.421,75	2.888,80	19,29
. Generals:			
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	<i>0,00</i>	<i>4.387,15</i>	<i>--</i>
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua.....</i>	<i>4.720,65</i>	<i>6.750,00</i>	<i>42,99</i>
<i>Assegurances.....</i>	<i>9.298,22</i>	<i>9.841,25</i>	<i>5,84</i>
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>--</i>
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Assessoraments externs.....</i>	<i>2.322,05</i>	<i>2.679,95</i>	<i>15,41</i>
<i>Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	<i>3.266,64</i>	<i>3.343,95</i>	<i>2,37</i>
<i>Serveis bancaris.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Altres despeses.....</i>	<i>27.320,15</i>	<i>30.468,51</i>	<i>11,52</i>
DOTACIONS	22.966,04	13.030,84	-43,26
. Financeres.....	2.819,15	2.801,36	-0,63
. Amortitzacions.....	20.146,89	10.229,48	-49,23
. Insolvències.....	0,00	0,00	--
SUMA DE DESPESES.....	692.810,47	692.810,47	0,00
RETRIBUCIÓ	0,00	0,00	--

2.4.3. Pressupost de despeses agrupat dels serveis d'abastament i de sanejament

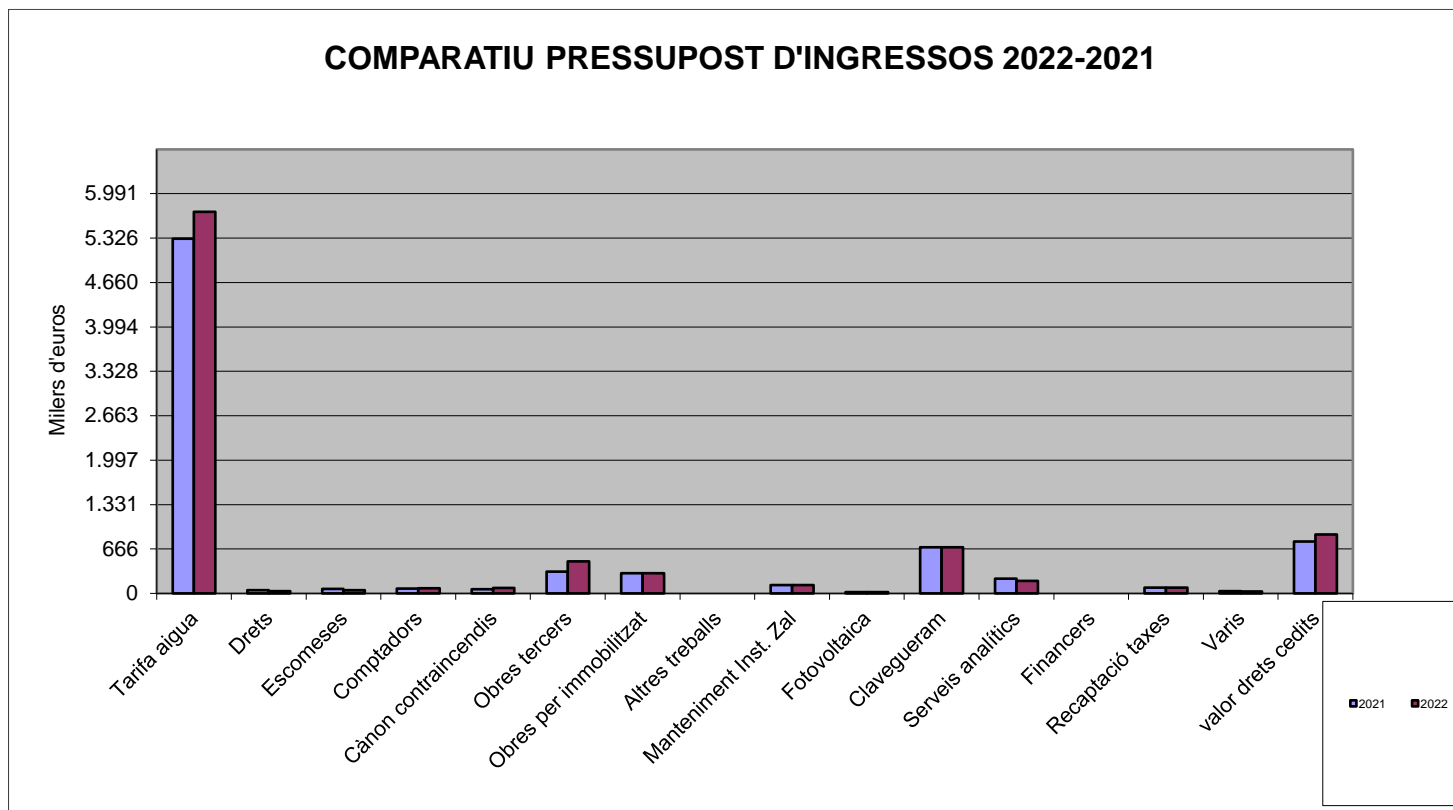
Es reflecteix a continuació el pressupost agrupat de despeses corresponents a l'any 2022, reproduint-se al costat de cada partida el pressupost aprovat al darrer exercici 2021 i la seva variació.

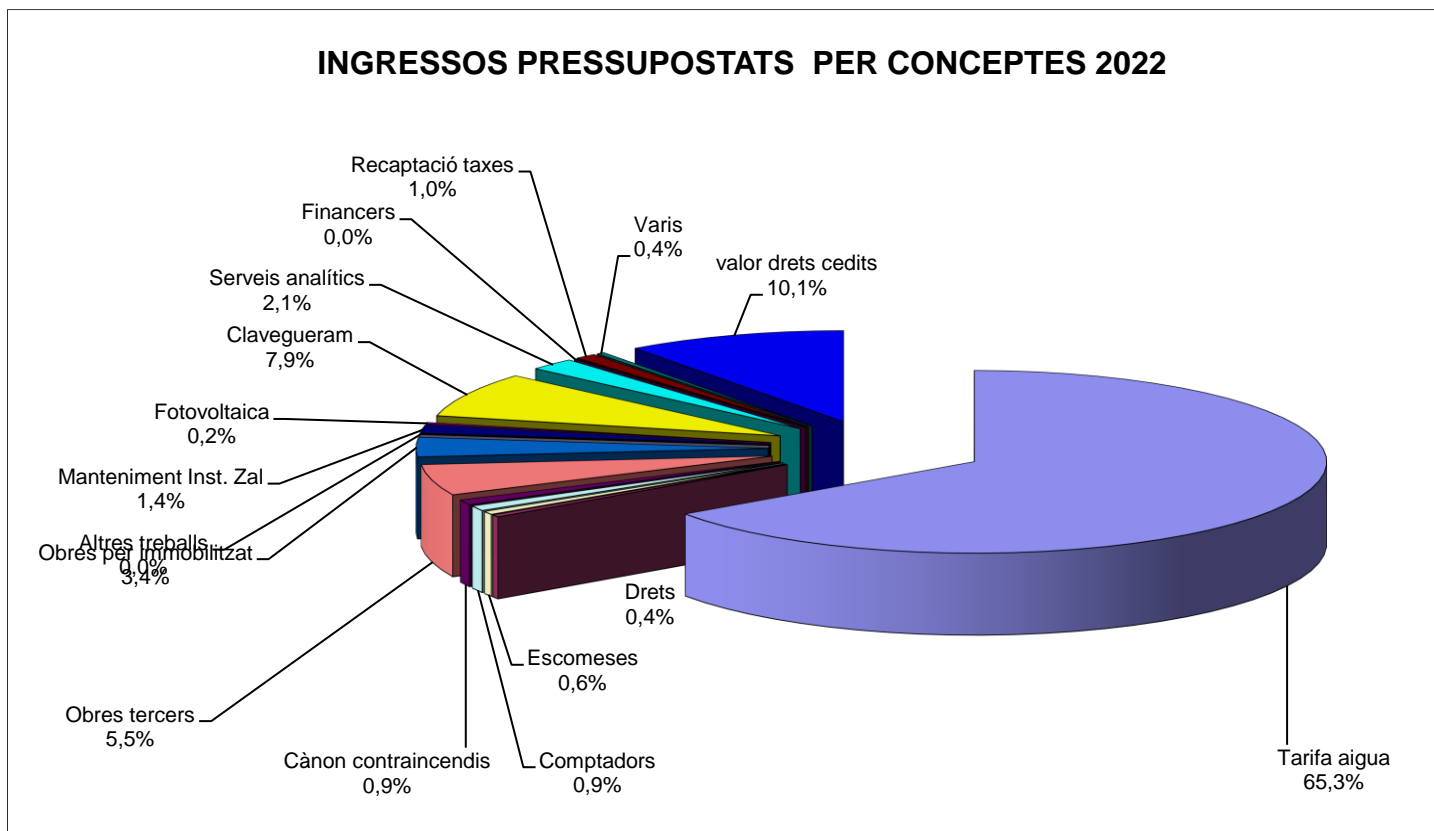
	ESTAT DE DESPESES €						VARIACIÓ %	NOTES
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €		
	Any 2021	Any 2022	Any 2021	Any 2022	Any 2021	Any 2022		
DESPESES								
EXPLOTACIÓ	6.159.100,93	6.601.920,15	669.844,43	679.779,63	6.828.945,36	7.281.699,78	6,63	
. Despeses de personal								
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	2.049.198,60	2.151.422,24	366.059,01	369.379,83	2.415.257,61	2.520.802,07	4,37	A
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	630.808,17	627.570,04	132.707,86	133.911,85	763.516,03	761.481,89	-0,27	
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Prevenció...</i>	28.243,48	34.750,00	6.237,52	3.052,93	34.481,00	37.802,93	9,63	
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	314.850,47	546.204,98	0,00	0,00	314.850,47	546.204,98	73,48	B
. Compra d'aigua.....	1.243.832,06	1.242.229,57	0,00	0,00	1.243.832,06	1.242.229,57	-0,13	
. Materials de conservació, manteniment i obres:								
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions</i>	50.159,33	59.721,87	45.050,00	45.050,00	95.209,33	104.771,87	10,04	
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	159.933,77	155.551,65	0,00	0,00	159.933,77	155.551,65	-2,74	
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori...</i>	57.609,54	54.252,30	0,00	0,00	57.609,54	54.252,30	-5,83	
<i>Materials i serveis per a obres per a tercers i pròpies</i>	373.200,00	492.810,00	0,00	0,00	373.200,00	492.810,00	32,05	C
. Treballs de conservació/manteniment fets per tercers	358.019,56	340.867,20	33.833,09	36.108,99	391.852,65	376.976,19	-3,80	
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	108.081,90	132.433,20	0,00	0,00	108.081,90	132.433,20	22,53	D
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	21.926,94	21.021,81	35.607,49	30.916,42	57.534,43	51.938,23	-9,73	
. Impostos i taxes.....	193.909,04	207.271,27	2.421,75	2.888,80	196.330,79	210.160,07	7,04	
. Generals:								
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	43.450,00	37.950,00	0,00	4.387,15	43.450,00	42.337,15	-2,56	
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	45.655,50	18.732,86	0,00	0,00	45.655,50	18.732,86	-58,97	
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua....</i>	46.448,84	54.449,54	4.720,65	6.750,00	51.169,49	61.199,54	19,60	E
<i>Assegurances.....</i>	46.517,27	46.715,67	9.298,22	9.841,25	55.815,49	56.556,92	1,33	
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	26.910,27	25.227,54	1.000,00	1.000,00	27.910,27	26.227,54	-6,03	
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	53.608,64	55.128,39	0,00	0,00	53.608,64	55.128,39	2,83	
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	15.200,00	15.400,00	0,00	0,00	15.200,00	15.400,00	1,32	
<i>Assessoraments externs.....</i>	76.100,00	84.500,00	2.322,05	2.679,95	78.422,05	87.179,95	11,17	
<i>Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	35.773,57	30.500,00	3.266,64	3.343,95	39.040,21	33.843,95	-13,31	
<i>Serveis bancaris.....</i>	35.445,58	28.550,00	0,00	0,00	35.445,58	28.550,00	-19,45	
<i>Altres despeses.....</i>	144.218,40	138.660,02	27.320,15	30.468,51	171.538,55	169.128,53	-1,40	
DOTACIONS	1.272.338,39	1.436.844,52	22.966,04	13.030,84	1.295.304,43	1.449.875,36	11,93	
. Financeres.....	23.922,69	30.140,48	2.819,15	2.801,36	26.741,84	32.941,84	23,18	F
. Amortitzacions.....	1.208.553,57	1.333.474,29	20.146,89	10.229,48	1.228.700,46	1.343.703,77	9,36	
. Insolvències.....	39.862,13	73.229,75	0,00	0,00	39.862,13	73.229,75	83,71	G
SUMA DE DESPESES	7.431.439,32	8.038.764,67	692.810,47	692.810,47	8.124.249,79	8.731.575,14	7,48	H
RETRIBUCIÓ	21.248,92	30.522,47	0,00	0,00	21.248,92	30.522,47	43,64	

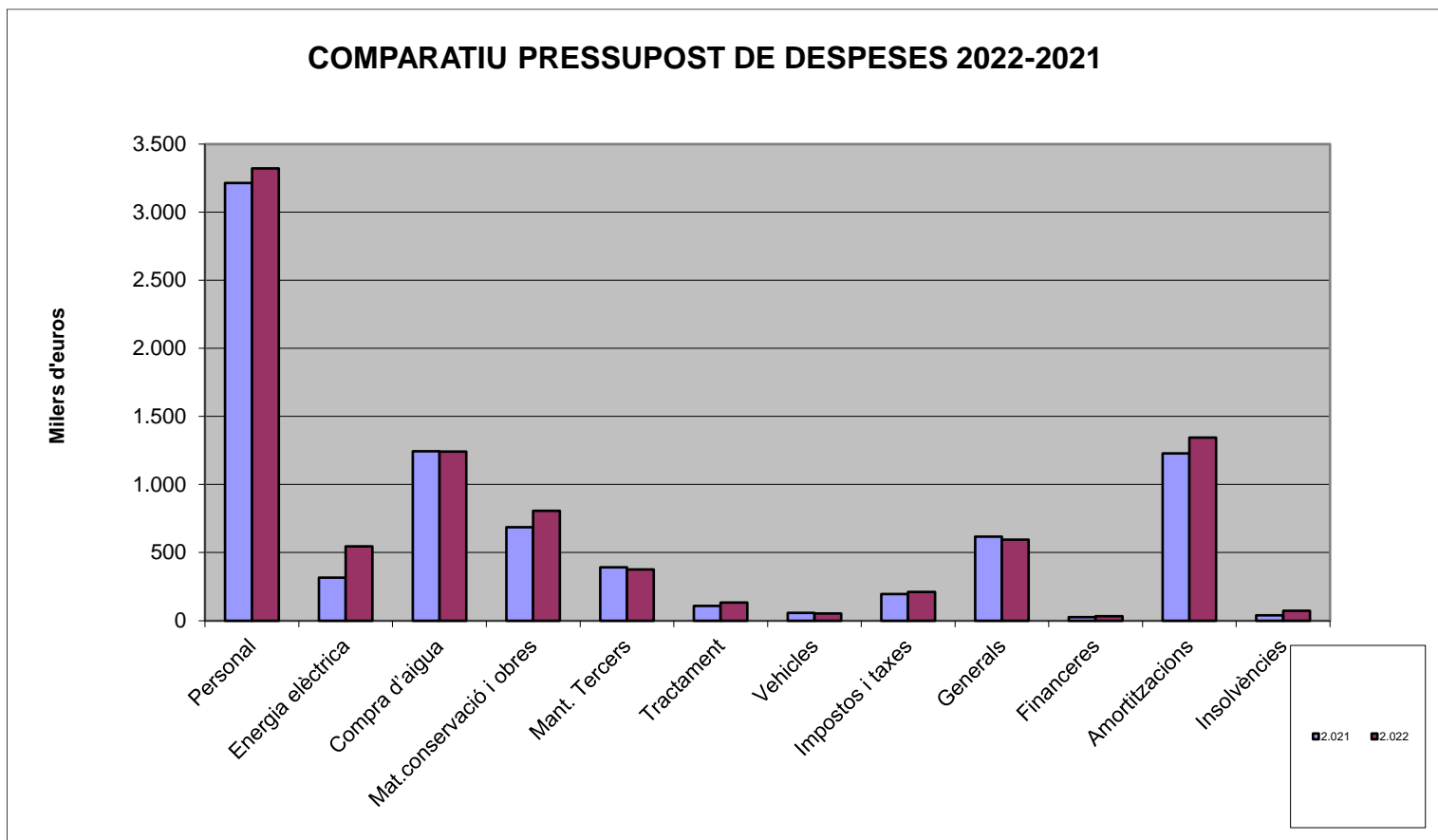
2.5 Explicació de les variacions més significatives del pressupost de despeses respecte a l'exercici anterior.

- A. Sous, salaris i assimilats:** Experimenten un augment del 4,37% (105.544,46 €) pels motius següents:
- S'ha previst un increment salarial del 2% respecte els salaris acreditats a 31 de desembre de 2021.
 - S'ha tingut en compte els costos salarials d'una persona més, el tècnic d'energia.
- B. Energia elèctrica per a la producció d'aigua potable:** Aquesta partida experimenta un augment molt significatiu del 73,48% (231.354,51 €), seguint l'evolució dels costos d'energia elèctrica imputats durant el període 7-2020/6-2021. S'ha calculat el preu partim de la mitjana pagada durant els mesos de juny, juliol i agost de 2021.
- C. Materials i serveis per obres pròpies i de tercers:** Aquesta partida s'incrementa en un 32,05% (119.610 €) segons resulta dels ratis obtinguts que s'han calculat relacionant la despesa incorreguda en material i serveis durant el període 7/2020-6/2021, per unitat de producte facturat i l'estimació de facturació per treballs i serveis a tercers. Es a dir, l'augment es producte de la despesa necessària per l'increment de facturació prevista en concepte de treballs i serveis per a tercers (153.000 €).
- D. Reactius pel tractament d'aigua:** Aquesta partida s'incrementa un 22,53% (24.351,30 €) per dos motius:
- a. Increment de preus de CO₂ i de l'antiincrustant respecte a l'anterior pressupost.
 - b. Augment del consum de calcita per la posta en marxa de la remineralització de L'ETAP Mas Blau.
- E. Subministrament d'electricitat, telèfon i aigua.**
Es previst que aquesta partida s'incrementi un 19,60% (10.030,05 €) respecte al 2021 com a conseqüència de l'augment dels preus elèctrics pel consum de l'edifici corporatiu.
- F. Despeses financeres:** L'increment es produeix per tenir que pagar als bancs pels saldos que tenim dipositats en els comptes corrents de l'empresa al llarg de l'any (retribució de passiu bancari).
- G. Insolvències:** Es recull un increment de les insolvències seguint la tendència actual dels període 7/2020-6/2021.
- H. Despeses totals:** El total de les despeses, en línia amb els ingressos, augmenten un 7,48% (607.325,35 €) respecte a l'exercici anterior 2021.

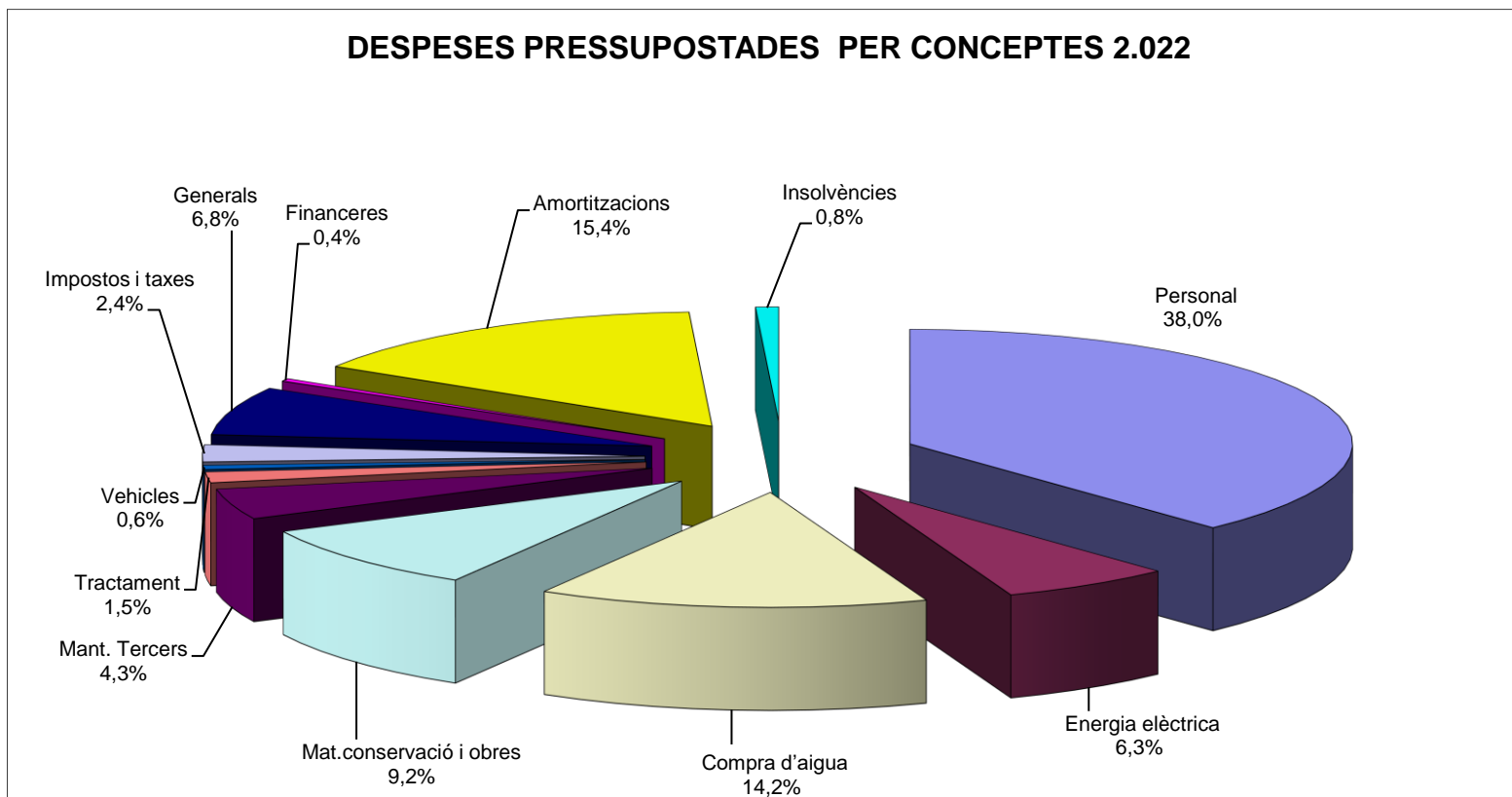
2.6 Gràfics:







DESPESES PRESSUPOSTADES PER CONCEPTES 2.022



2.7 Compte de pèrdues i guanys segons estructura del Pla General de Comptabilitat:

	2021	2022	%
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negocis.	6.946.627,71	7.461.731,72	7,42
2. Variació d'existències de prod. terminats i en curs de fabricació.	0,00		--
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.	300.000,00	300.000,00	0,00
4. Aprovisionaments.	-2.280.975,88	-2.674.793,96	17,27
a) Consum de mercaderies.	-1.064.105,35	-1.064.105,35	0,00
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumides.	-935.966,49	-1.130.806,63	20,82
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-280.904,04	-479.881,98	70,83
5. Altres ingressos d'explotació.	111.627,34	109.200,00	-2,17
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	111.627,34	109.200,00	-2,17
b) Subvencions d' explotació afegides al resultat de l'exercici.			
6. Despeses de personal.	-3.213.254,64	-3.320.486,89	3,34
a) Sous, salaris i assimilats.	-2.415.257,61	-2.520.802,07	4,37
b) Carregues socials.	-797.997,03	-799.684,82	0,21
c) Provisions.	0,00	0,00	--
7. Altres despeses d' explotació.	-1.371.576,98	-1.354.870,83	-1,22
a) Serveis exteriors.	-1.202.183,85	-1.132.595,99	-5,79
b) Tributs.	-105.531,00	-121.096,21	14,75
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.	-39.391,41	-73.229,75	85,90
d) Altres despeses de gestió corrent.	-24.470,72	-27.948,88	14,21
8. Amortització del immobilitzat.	-1.228.700,46	-1.343.703,77	9,36
9. Imputació de subvencions d'immobilit.no financer i	779.209,50	884.026,81	13,45
10. Excés de provisions.			
11. Deteriorament i resultat per vendes de l' immobilitzat.			
12. Diferència negativa de combinacions de negoci.			
13. Altres resultats.	8.034,17	5.290,63	-34,15
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	50.990,76	66.393,71	30,21
14. Ingressos financers.	0,00	0,00	
a) De participacions en instruments de patrimoni.			
b) De valors negociables i altres instruments financers.	0,00	0,00	--
b.1) A empreses del grup i associades.	0,00	0,00	--
b.2) A tercers.	0,00	0,00	--
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer			
15. Despeses financers.	-26.741,84	-32.941,84	23,18
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.	-25.466,84	-25.466,84	0,00
b) Per deutes amb tercers.	-1.275,00	-7.475,00	486,27
16. Variació de valor raonable a instruments financers.			
17. Diferències de canvi.			
18. Deteriorament i resultat per vendes i altres.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.			
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)	-26.741,84	-32.941,84	23,18
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	24.248,92	33.451,87	37,95
20. Impostos sobre beneficis.	-3.000,00	-2.929,40	-2,35
A.4) RESULTAT DE L' EJERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+20)	21.248,92	30.522,47	43,64
B) OPERACIONS INTERRUMPUDES			
21. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d' impostos.			
A.5) RESULTAT DE L' EJERCICI (A.4+21)	21.248,92	30.522,47	43,64

3.- PROGRAMA D'INVERSIONS, ACTUACIÓ I FINANÇAMENT (PAIF)

El Decret 179/1995, de 13 de juny, en el seu article 225 contempla que les societats de capital íntegrament públic elaborin un programa d'actuació, inversions i finançament (PAIF), redactat en els termes que estableix l'article 210 de l'esmentat Decret.

L'article 210 fa referència a que el PAIF ha de reflectir:

- 1.- els objectius que justifiquen la necessitat de les inversions a realitzar
- 2.- el detall de les inversions a executar durant l'exercici
- 3.- l'especificació de les fonts de finançament
- 4.- l'avaluació econòmica de les inversions projectades.

3.1. Objectius que justifiquen la necessitat de les inversions a realitzar durant l'any 2022

Els principals objectius que es pretenen aconseguir amb el programa d'inversions contingut al pressupost corresponent a l'exercici de l'any 2022 son els següents:

- a) **Millorar la xarxa d'abastament**, substituint/renovant antigues canonades d'aigua que han arribat al final de la seva vida útil per noves canonades capaces de suportar una pressió d'aigua superior i evitant avaries a la xarxa i molèsties al ciutadà.
- b) **Continuar mantenint la capacitat productiva** de l'empresa reposant o renovant aquells elements que es consideren imprescindibles pel seu bon funcionament com per exemple: les membranes de les ETAP, bombes, maquinaria, vehicles, etc.
- c) **Mantenir la inversió en software per millorar els programaris**, com per exemple el telecontrol o l'adquisició d'un bussiness intelligence.

3.2. Detall de les inversions a executar durant l'exercici del 2022

Atenent a les classificacions del immobilitzat que s'assenyalen al Pla General de Comptabilitat que aplica l'empresa es procedeix a desglossar les inversions previstes en:

- *Inversions en bens de caràcter intangibles*
- *Inversions en bens de caràcter material (tangibles)*
- *Variació de passius financers*

3.2.1. Inversions en bens de caràcter intangibles.

Aquests tipus d'inversions son les corresponents al software per a la millora del programari i de la seguretat d'accés als sistemes informàtics. S'ha previst que ascendeixin a 50.000 €

La inversió de caràcter intangible que tenim previst realitzar és la destinada a:

- millores a l'aplicatiu del telecontrol.
- noves funcionalitats a l'oficina virtual de la pàgina web.
- noves funcionalitats al programari de lectures

- programari en gestió de mostres.

3.2.2. Inversions en bens de caràcter material

Les inversions previstes en bens de caràcter material ascendeixen a: 540.459,55 € i es realitzaran en:

- equips d'informàtica (maquinari)
- actuacions en les instal·lacions de producció.
- renovar/substituir xarxa de distribució.
- renovar/substituir dos vehicles: una furgoneta petita i un carretó mecànic i elevador de força.
- determinades actuacions a l'edifici corporatiu
- renovar/substituir equips del laboratori
- altres: renovació equips i eines, i modificació sistema d'alarmes.

3.2.2.1. Equips informàtics (maquinari)

La inversió compresa en aquest apartat es correspon amb:

- renovació de hardware de control d'accés i de gestió de VPN.
- renovació d'equips informàtics (ordinadors, impressores i ploter)
- adquisició pantalla i equips per adaptar la sala de formació per a formacions "on line"

3.2.2.2. Instal·lacions de producció.

En el que respecta a les inversions en instal·lacions de producció el pressupost contempla les inversions següents:

- adquisició d'equips multi paramètrics
- la reforma de les reductores de pressió de diàmetre 300 i 600 a la rotonda de Nissan (connexió de xarxa metropolitana).
- la substitució de membranes de línies d'osmosis.
- la substitució de la protecció catòdica del pou núm. 16.
- l'adquisició d'una bomba en baixa.
- l'arranjament del dipòsit núm.1 de l'Etap de Mas Blau i de la tanca exterior.
- l'adequació del pou 12, del terreny de la caseta de la connexió de la xarxa metropolitana i la fabricació d'una llosa per l'acopi de materials a l'Etap de Mas Blau.

3.2.2.3 Renovar/substituir xarxa de distribució d'aigua

- renovació /substitució de canonades d'aigua potable.
- continuació amb el programa de sectorització de la xarxa.

3.2.2.4 Renovar/substituir dos vehicles.

- adquisició de dos vehicles, una furgoneta petita i un carretó mecànic i elevador de força

3.2.2.6 Altres

- renovació d'eines i maquinària per a l'àrea tècnica.

3.2.3. Variació de passius financers.

El passiu financer, es a dir, l'endeutament de l'empresa a llarg termini experimentarà una disminució neta en 199.739,88 € corresponent a l'amortització anual de la quota del préstec formalitzat amb l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

3.2.4 Resum inversions de l'exercici 2022.

Tipus i destí de les inversions	IMPORT EN €
En bens de caràcter intangible	50.000,00
En bens de caràcter material:	
Equips d'informàtica (maquinari)	41.000,00
.....Instal·lacions de producció	127.759,55
En xarxa de distribució	335.000,00
En vehicles	31.700,00
En altres elements de caràcter material	5.000,00
Disminució de passius financers (préstec edifici)	199.739,88
Suma	790.199,43

3.3. Relació de les inversions pressupostades

3.3.1. Inversions en bens de caràcter intangible

Actuació	Bens intangibles : Programari	Import
A01	Millores telecontrol	10.000,00 €
A02	Millores web: Incorporació de funcionalitats a oficina virtual	10.000,00 €
A03	Programa de lectures: Modificacions per noves necessitats de gestió	5.000,00 €
A04	Programari de BI (Business Intel·ligència)	15.000,00 €
A05	Programari de gestió de mostres	10.000,00 €
	SUMA	50.000,00 €

3.3.2. Inversions en bens de caràcter material

Actuació	Bens materials: Maquinari	Import
B01	Renovació PC's + impressores	10.000,00 €
B02	Renovació Plotter	3.000,00 €
B03	Renovació hardware de seguretat	25.000,00 €
B04	Adequació de la sala de formació	3.000,00 €

Actuació	Bens materials: Instal·lacions de producció	Import
C01	Multi paramètrics Pou 13 (2 unitats)	13.000,00 €
C02	Reforma reductores pressió Ø300 i Ø600 rotonda Nissan (*)	6.000,00 €
C03	Compra de membranes per a les ETAPs	15.000,00 €
C04	Protecció catòdica Pou 16	9.000,00 €
C05	Actuació d'arranjament 1/2 Dipòsit A.P. ETAP MBL	15.000,00 €
C06	Renovació sistema d'alarmes	8.000,00 €
C07	Actuació d'arranjament sostre i remodelació tanca exterior ETAP Sagr	10.000,00 €
C08	Reforma i adequació Pou-12	8.000,00 €
C09	Reforma i adequació terreny alta	10.000,00 €
C10	Continuació llosa formigó acopi ETAP MBL	9.759,55 €
C11	Compra bomba baixa ETAPS	24.000,00 €
Actuació	Bens materials: Xarxa de distribució	Import
D01	Actualització per a Impermeabilització tronetes xarxa en alta	15.000,00 €
D02	Sectorització agrari/pratenc	10.000,00 €
D03	Sectorització XANP Prat Sud	10.000,00 €
D04	Renovació de xarxa d'aigua potable.	300.000,00 €
Actuació	Bens materials: Vehicles	Import
E01	Nova furgoneta NV-300	18.000,00 €
E02	Adquisició carretó mecànic elevador de força de 2ª ETAP MBL	13.700,00 €
Actuació	Bens materials: Altres	Import
F01	Renovació d'eines i petita maquinaria de treball	5.000,00 €
	SUMA BENS MATERIALS	540.459,55 €

3.3.3. Variacions de passius financers.

Actuació	Variació de passius financers: Amortització préstec	Import
G01	Pagament quota anual préstec	199.739,88 €

3.4. Especificació de les fonts de finançament de les inversions

El programa d'inversions de l'any 2022 serà finançat mitjançant:

Amb els recursos que s'estimen obtenir al mateix exercici 2022: *“retribució o superàvit ordinari d'explotació + dotacions per amortitzacions - sanejament d'ingressos a distribuir + transferències de capital.*

Així doncs, el quadre d'especificació del finançament de les inversions es el següent:

Denominació recurs a obtenir	Import en €
Retribució prevista a l'any 2022	30.522,47
Dotació per amortitzacions 2022	1.343.703,77
Sanejament d'ingressos a distribuir i de subvencions de capital(-) 2022	-884.026,81
Transferència de capital de l'Ajuntament del Prat per renovació xarxa aigua potable	300.000,00
Total recursos a disposar a l'any 2022	790.199,43

No obstant això, serà necessari renovar l'actual pòlissa de crèdit que la companyia te subscrita o formalitzar una nova amb una altra entitat fins a un import màxim de 400.000€ per atendre a situacions puntuals i transitòries de tresoreria.

Vista l'explicació exposada, el finançament del pressupost d'inversions de l'any 2022 es detalla al quadre següent:

	IMPORT EN EUROS						VARIACIÓ %
	Prestació del servei d'abastament (captació, tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		Prestació del servei de Sanejament (Gestió de manteni- ment de la xarxa de clavegueram)		TOTAL EN EUROS	TOTAL EN EUROS	
	Any 2021	Any 2022	Any 2021	Any 2022	Any 2021	Any 2022	
<u>INGRESSOS</u>							
(Fonts pròpies de financiació de les inversions)							
-Recursos a obtenir de les operacions de l'exercici (Retribució + Amortitzacions - Sanejament ingressos)...	470.739,88	490.199,43	0,00	0,00	470.739,88	490.199,43	4,13
- Subvenció de capital de l'Ajuntament del Prat.....	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00
- Romanent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
SUMA D'INGRESSOS	770.739,88	790.199,43	0,00	0,00	770.739,88	790.199,43	2,52
<u>DESPESES</u>							
(Inversions previstes)							
A/ BENS INTANGIBLES	68.000,00	50.000,00	0,00	0,00	68.000,00	50.000,00	-26,47
B/ BENS MATERIALS	503.000,00	540.459,55	0,00	0,00	503.000,00	540.459,55	7,45
- Equips informàtics: Maquinari.....	38.000,00	41.000,00	0,00	0,00	38.000,00	41.000,00	7,89
- Instal·lacions de producció.....	91.500,00	127.759,55	0,00	0,00	91.500,00	127.759,55	39,63
- Xarxa de distribució.....	300.000,00	335.000,00	0,00	0,00	300.000,00	335.000,00	11,67
- Vehicles.....	20.000,00	31.700,00	0,00	0,00	20.000,00	31.700,00	58,50
- Actuacions edifici corporatiu.....	34.500,00	0,00	0,00	0,00	34.500,00	0,00	-100,00
- Equips laboratori.....	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-100,00
- Altres adquisicions en bens de caràcter material.....	14.000,00	5.000,00	0,00	0,00	14.000,00	5.000,00	-64,29
C/ VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS	199.739,88	199.739,88	0,00	0,00	199.739,88	199.739,88	0,00
- Pagament quota anual préstec de l'Ajuntament del Prat.....	199.739,88	199.739,88	0,00	0,00	199.739,88	199.739,88	0,00
SUMA DE DESPESES	770.739,88	790.199,43	0,00	0,00	770.739,88	790.199,43	2,52
SUPERÀVIT/DÈFICIT DE FINANÇAMENT.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---

3.5 Avaluació econòmica de les inversions a escometre durant l'exercici.

3.5.1. Respecte al compte d'exploració de l'exercici.

En l'elaboració del present "Pressupost 2022 ja s'ha tingut en compte el conjunt d'inversions que es detallen en el present document, així com el seu finançament que s'assumirà per la societat amb els recursos que hem indicat: recursos procedents de les operacions ordinàries i les transferències de capital procedents de l'Ajuntament del Prat. El pressupost del compte de pèrdues i guanys preveu l'obtenció de beneficis.

3.5.2. Respecte al balanç de l'exercici.

Es produirà un augment de l'actiu brut com a conseqüència de les inversions previstes i al mateix temps una reducció de l'actiu net per que les inversions de l'exercici són inferiors a la dotació d'amortitzacions. Els passius financers a llarg termini es reduiran.

En el que respecta a l'endeutament a curt termini (proveïdors, creditors i altres comptes a pagar) així com en els comptes de deutors a curt termini, no es produiran variacions significatives.

4- RESUM PRESSUPOST

PRESSUPOST CONSOLIDAT AIGÜES DEL PRAT, SA			
<u>INGRESSOS</u>	PRESSUPOST 2021 (EUROS)	PRESSUPOST 2022 (EUROS)	VARIACIÓ % 2022/2021
INGRESSOS CORRENTS	8.145.498,71	8.762.097,61	7,57%
TARIFARIS	5.314.950,94	5.721.074,32	7,64%
Quota de Servei	2.528.489,88	2.814.820,68	11,32%
Consum	2.786.461,06	2.906.253,64	4,30%
NO TARIFARIS	2.830.547,77	3.041.023,29	7,44%
Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió subministrament	46.639,85	34.293,55	-26,47%
Prestació serveis diversos relacionats amb les activitats de captació, tractament i distribució d'aigua potable (escomeses, venda de comptadors, cànon contra incendis, treballs per a terces i treballs realitzats per a l'immobilitzat)	953.242,51	1.108.653,38	16,30%
Energia fotovoltaica	17.500,00	17.500,00	0,00%
Prestació de serveis relacionats amb l'activitat d'anàlisis	221.483,94	187.400,00	-15,39%
Prestació de serveis gestió manteniment clavegueram	692.810,47	692.810,47	0,00%
Ingressos financers	0,00	0,00	--
Premis o serveis per recaptació	84.337,59	85.500,00	1,38%
Varis (Ingressos extraordinaris, venda de subproductes i beneficis procedents de l'immobilitzat)	35.323,91	30.839,08	-12,70%
Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús sense contraprestació i corresponents a instal·lacions de captació, tractament i distribució d'aigua potable	779.209,50	884.026,81	13,45%
INGRESSOS DE CAPITAL	749.490,96	759.676,96	1,36%
+ Romanent	0,00	0,00	--
+ Transferències de capital de l'Ajuntament del Prat	300.000,00	300.000,00	0,00%
+ Dotacions de les amortitzacions	1.228.700,46	1.343.703,77	9,36%
- Sanejament dels ingressos a distribuir	-779.209,50	-884.026,81	13,45%
TOTAL INGRESSOS	8.894.989,67	9.521.774,57	7,05%

PRESSUPOST CONSOLIDAT AIGÜES DEL PRAT, SA			
<u>DESPESES</u>	PRESSUPOST 2021 (EUROS)	PRESSUPOST 2022 (EUROS)	VARIACIÓ 2022/2021%
DESPESES CORRENTS	8.124.249,79	8.731.575,14	7,5%
EXPLOTACIÓ	6.828.945,36	7.281.699,78	6,6%
Personal	3.213.254,64	3.320.086,89	3,3%
Energia elèctrica producció aigua	314.850,47	546.204,98	73,5%
Compra d'aigua	1.243.832,06	1.242.229,57	-0,1%
Materials conservació, manteniment i obres	685.952,64	807.385,82	17,7%
Treballs conservació fets per tercers	391.852,65	376.976,19	-3,8%
Tractament	108.081,90	132.433,20	22,5%
Transports	57.534,43	51.938,23	-9,7%
Impostos i taxes	196.330,79	210.160,07	7,0%
Generals i altres	617.255,78	594.284,83	-3,7%
DOTACIONS	1.268.562,59	1.416.933,52	11,7%
Amortitzacions	1.228.700,46	1.343.703,77	9,4%
Insolvències	39.862,13	73.229,75	83,7%
DESPESES FINANCERES	26.741,84	32.941,84	23,2%
DESPESES DE CAPITAL	770.739,88	790.199,43	2,5%
INVERSIONS EN BENS DE CARÀCTER IMMATERIAL	68.000,00	50.000,00	-26,5%
INVERSIONS EN BENS DE CARÀCTER MATERIAL	503.000,00	540.459,55	7,5%
Equips informàtics	38.000,00	41.000,00	7,9%
Instal·lacions de producció	91.500,00	127.759,55	39,6%
Xarxa de distribució	300.000,00	335.000,00	11,7%
Vehicles	20.000,00	31.700,00	58,5%
Actuacions edifici corporatiu	34.500,00	0,00	-100,0%
Equips analítics laboratori	5.000,00	0,00	-100,0%
Altres adquisicions de bens de caracter material	14.000,00	5.000,00	-64,3%
VARIACIÓ DELS PASSIUS FINANCERS	199.739,88	199.739,88	0,0%
TOTAL DESPESES	8.894.989,67	9.521.774,57	7,05%

El Prat de Llobregat a 24 de novembre de 2021