

PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA.
EXERCICI 2026

PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA

EXERCICI DE L'ANY 2026-INDEX

	<u>Pàg.</u>
1. Memòria.....	3
2. Pressupost d'ingressos i despeses.....	5
3. Inversions, actuacions i finançament.....	11
4. Pressupost en el format oficial i quadres.....	15
4.1 Comparativa balanç, compte de pèrdues i guanys	16
4.2 Despeses distribuïdes per grups de personal: estimat 2024 i pressu- postat 2025.....	20
4.3 Pressupost 2025: Quadres operacions corrents i inversió d'equivalència a comptabilitat pública i operacions financeres.....	22
4.4 Ingressos i despeses previstes totals i de/a l'Ajuntament i organismes dependents.....	24
4.5 Quadre resum d'inversions reals.....	25

1.- MEMÒRIA

Ingressos i despeses previstes.

Es facilita a continuació una explicació de com han estat previstos i calculats els ingressos i les despeses més significatives de la societat per afrontar l'exercici 2026.

Per l'activitat d'aigua potable (producció, potabilització, distribució i laboratori), totes les previsions incloses al pressupost 2026 s'han calculat tenint en compte el període d'ingressos i despeses reals de juliol 2024 a juny 2025, i també tenint com a referència el pressupost 2025.

En relació al ingressos previstos: Per a la determinació dels ingressos previstos, en el que respecta als més significatius que son els corresponents a la facturació del consum d'aigua, s'ha considerat un manteniment de les quotes i tarifes variables d'aigua.

Per a l'obtenció dels ingressos a assolir per la facturació del consum d'aigua s'ha considerat facturar a l'any 2026 el mateix volum d'aigua que durant el període 7/2024-6/2025, és a dir, que s'ha partit de dades reals i no s'ha realitzat cap tipus d'estimació a l'alça dels consums facturats, així com tampoc dels abonats i abonades del servei, aplicant un criteri de prudència. Per tant, s'ha tingut en compte els volums reals d'aigua consumits en el període de referència, fent una estimació d'ingressos reals a final de 2025, per tal de poder fer el càlcul d'ingressos de 2026.

Pel que respecta a la previsió d'ingressos dels serveis que es presten relacionats amb l'activitat d'abastament com son la venda de comptadors, l'execució d'escomeses, etc, s'ha considerat tenir els mateixos ingressos que l'any anterior.

En els ingressos previstos de les obres i serveis a tercers, s'ha adoptat també una posició prudent, i per a determinar-los, s'han considerat 200M € per obres a tercers (privats i Ajuntament), xifra molt baixa si es compara amb els ingressos d'exercicis anteriors. Ja no es contempla els ingressos associats a la gestió del contracte de la ZAL, perquè s'està en vies de finalitzar aquesta prestació de serveis.

Els ingressos per l'activitat del laboratori analític, s'han considerat els mateixos que els obtingut durant el període de referència.

Per l'encàrrec de la gestió del clavegueram s'ha presentat una pujada del 2,5% cost de personal. En canvi, no es preveuen inversions associades a la prestació del servei de clavegueram, com compra de camió. Sí s'ha contemplat una inversió per la millora dels punts negres de clavegueram.

I per últim els ingressos considerats per la imputació anual de les subvencions/transferències de capital o actiu cedit sense contraprestació, s'ha atès a l'amortització anual de l'element (element per element) al qual es va destinar i va finançar la transferència rebuda. Cal tenir present, que les plantes d'Osmosi i la construcció Pou 16, es troben amortitzats en la seva totalitat, per tant, ja no generen imputació anual.

En relació a les despeses previstes:

Despeses de personal: S'ha considerat un increment del 2,5% respecte els salaris previstos a pagar a 31 de desembre de 2025, tenint en compte que s'acumula la previsió de revisió salarial del 2,5% a aplicar pels salaris a 31 de desembre de 2024, i que encara no ha estat aprovat.

Es preveu la incorporació d'un enginyer informàtic l'any 2026, per reforçar l'equip de sistemes en aspectes de ciberseguretat, establiment de protocols i suport a la programació IT i OT.

Despeses per compra d'aigua a ATL: Es preveu adquirir el mateix volum d'aigua que al període de referència i s'ha considerat la notificació rebuda per l'empresa pública ATL en data 28/08/2025, que determina que hi haurà un increment del preu de l'aigua en el següent:

.-Es revisa l'import de la Quota Fixa Regional (QFR), amb un increment de la quota de 37.251,04 € anuals.

.- Es revisa l'import de la Quota Fixa Metropolitana (QFM) amb un descens de la quota de -21.893,96 € anuals.

.- Es revisa la tarifa de subministrament variable en + 0,016382 €/m³, que per un volum estimat de 1.015.067 m³ suposa un increment de 16.628,82 € anuals.

Despeses de consum elèctric: Per a la determinació d'aquesta important despesa es parteix de les dades reals del període de referència juliol 2024 a juny 2025.

Pel seu càlcul, també s'ha tingut en compte les instal·lacions, les potències instal·lades els kWh necessaris per a distribuir a la xarxa d'aigua el volum previst, que es considera que serà el mateix que pel període 7/2024-6/2025.

Pel càlcul dels imports s'ha previst, en base a les darreres publicacions estimatives publicades, un increment del 5% per a les tarifes 2.0TD i 3.0TD i un 8% per a la tarifa 6.1TD.

Despeses per l'adquisició de materials de manteniment i obres: Pel que respecta a les despeses per a l'adquisició de material de manteniment, no es preveu cap actuació significativament especial i s'ha considerat que la seva despesa serà similar a la produïda al període de referència real.

Despeses per treballs pel manteniment fets per terceres empreses: S'ha considerat que seran similars a les despeses del període de referència real.

Despeses de manteniment del Software i Hardware: S'ha considerat un cost del 10% superior al cost real del període de referència pels softwares, doncs es considera necessari ampliar el seu abast.

Despeses de tractament: Es considera un import similar al període d'estudi.

Despeses de transports i impostos: S'ha aplicat a algunes partides la pujada de l'IPC segons la seva naturalesa, en referència als costos reals del període de referència.

Despeses Generals: A continuació es comenten aquelles que han sofert variacions, com el cost de telecomunicacions, que va ser licitat durant l'any 2024 suposant un decrement

considerable d'aquesta despesa, per tant s'ha fer la previsió en base a les dades reals del darrer període.

La partida de subministrament elèctric de les oficines incrementa entre un 5 i un 8%, segons les darreres previsions publicades pel sector. En la partida d'assegurances s'ha afegit la valoració d'una assegurança per riscos cibernètics i per la protecció de dades. Pel que fa a la partida de serveis professionals, s'ha pressupostat un import similar al real del període de referència.

Despeses per amortització: Han estat calculades sobre els actius no amortitzats.

Despeses financeres: Corresponen als interessos del préstec subscrit amb l'Ajuntament del Prat, per a la construcció de l'edifici corporatiu.

Despeses per provisió insolvències tràfic: Es considera l'1% dels ingressos per la facturació de l'aigua.

Despeses extraordinàries: No es consideren.

Inversions previstes:

Totes les inversions previstes a executar a l'any 2026 son inversions necessàries per a garantir el funcionament de l'empresa. Cap inversió ha estat considerada amb caràcter plurianual.

Les actuacions finançades per l'Ajuntament s'han considerat: "la 2ª línia de remineralització de l'ETAP Sagnier", "les membranes de les osmosi ETAPS", "la millora de punts negres de clavegueram" i "la redacció del projecte de la xarxa anell en alta"

La resta de inversions s'executaran en l'exercici en curs 2026 i el seu finançament es realitzarà exclusivament comptant amb els recursos de l'any que generi la societat, és a dir, amortitzacions netes més resultat.

Operacions financeres

El pressupost no contempla formalitzar cap operació creditícia i preveu la devolució de les dues quotes semestral del préstec municipal. També es renovarà l'actual pòlissa de crèdit a un any per import de 400.000€. No es tenen previsions de demanar cap préstec a cap entitat.

2.- PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES

A continuació, es mostra el pressupost d'ingressos i despeses agrupat d'acord amb les partides indicades a l'apartat anterior (memòria). També s'indica a la columna de l'any 2025 el corresponent pressupost aprovat al darrer exercici.

PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA						
			Any 2025	Any 2026	variació % 2026/2025	
INGRESSOS						
INGRESSOS CORRENTS			9.079.535,05	8.693.175,65	-4,26%	
Ingressos tarifaris			6.658.922,36	6.757.700,62	1,48%	
Ingressos no tarifaris			2.420.612,69	1.935.475,03	-20,04%	
Ingressos financers			0,00	0,00		
INGRESSOS DE CAPITAL			1.519.173,49	390.000,00	-74,33%	
Endeutament a llarg termini			0,00	0,00		
Transferències Ajuntament			1.519.173,49	390.000,00	-74,33%	
TOTAL INGRESSOS			10.598.708,54	9.083.175,65	-14,30%	
DESPESES						
DESPESES CORRENTS			8.527.337,35	8.077.381,24	-5,28%	
Explotació			8.383.514,38	7.896.512,98	-5,81%	
Personal			3.908.424,49	3.906.895,09	-0,04%	
Aprovisionaments			1.984.825,40	1.869.693,32	-5,80%	
Materials de conservació, manteniment i obres			1.237.136,44	1.154.971,20	-6,64%	
Generals i altres: vehicles, subministraments, tributs, assegurances...			1.253.128,05	964.953,37	-23,00%	
Despeses financeres			77.233,75	46.702,03	-39,53%	
Despeses incobrables i pèrdues extraordinàries			66.589,22	134.166,23	101,48%	
DESPESES DE CAPITAL			2.071.371,19	1.005.794,41	-51,44%	
Inversions en béns de caràcter material			1.871.631,31	806.054,53	-56,93%	
Variació passius financers			199.739,88	199.739,88	0,00%	
TOTAL DESPESES			10.598.708,54	9.083.175,65	-14,30%	

ESTAT D'INGRESSOS PRESSUPOSTATS 2025 I 2026											
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)			SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		GESTIÓ TMRD		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €	VARIACIÓ %	NOTES
INGRESSOS	Any 2025	Període 07-24 / 06-25	Any 2026	Any 2025	Any 2026	Any 2025	Any 2026	Any 2025	Any 2026	2026 s/ 2025	
TARIFARIS:	6.658.922,36	6.202.850,89	6.757.700,62	0,00	0,00	0,00	0,00	6.658.922,36	6.757.700,62	1,48	A
. Quota de servei.....	3.273.285,42	3.042.211,78	3.375.971,56	0,00	0,00	0,00	0,00	3.273.285,42	3.375.971,56	3,14	
. Consum.....	3.385.636,94	3.160.639,11	3.381.729,06	0,00	0,00	0,00	0,00	3.385.636,94	3.381.729,06	-0,12	
NO TARIFARIS:	1.376.250,93	1.833.192,82	1.305.785,18	1.386.390,68	1.100.875,31	0,00	82.844,00	2.762.641,61	2.489.504,49	-9,89	
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió subministrament.....	56.277,84	48.241,00	56.277,84	0,00	0,00	0,00	0,00	56.277,84	56.277,84	0,00	B
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat de captació, tractament i distribució d'aigua potable:											
. Venda d'escomeses.....	79.267,86	62.269,25	79.267,86	0,00	0,00	0,00	0,00	79.267,86	79.267,86	0,00	C
. Venda i col·locació de comptadors.....	65.114,40	93.408,80	65.114,40	0,00	0,00	0,00	0,00	65.114,40	65.114,40	0,00	
. Canvi d'emplaçament de comptadors.....	442,00	164,00	442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442,00	442,00	0,00	
. Cànon servei protecció contra incendis.....	90.179,19	88.381,41	90.179,19	0,00	0,00	0,00	0,00	90.179,19	90.179,19	0,00	D
. Treballs d'obres i serveis encarregats per tercers....	200.000,00	666.937,15	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	E
. Treballs propis per a l'immobilitzat.....		9.513,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
. Altres treballs o serveis:											
. Varis.....		25.176,36	14.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.700,00	-	
. Servei manteniment instal·lacions ZAL.....		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
. Energia fotovoltaica.....	17.500,00	14.867,81	12.969,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00	12.969,01	-25,89	
. Prestació de serveis analítics.....	224.555,42	239.733,01	224.555,42	0,00	0,00	0,00	0,00	224.555,42	224.555,42	0,00	
. Prestació del servei de gestió de manteniment de la xarxa del clavegueram.....		0,00	0,00	1.319.815,68	1.035.575,31	0,00	0,00	1.319.815,68	1.035.575,31	-21,54	
. Transferències corrents.....				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
. Ingressos financers.....		126,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
. Ingressos per recaptació de tributs.....	88.550,00	89.541,02	88.550,00	0,00	0,00	0,00	82.844,00	88.550,00	171.394,00	93,56	F
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes l'immobilitzat).....	41.810,30	-14.197,89	-15.000,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	42.910,30	-15.000,00	-134,96	
. Ingressos pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament											
. /Periodificació subvencions.....	512.553,92	509.030,88	488.729,46	65.475,00	65.300,00	0,00	0,00	578.028,92	554.029,46	-4,15	
SUMAD'INGRESSOS.....	8.035.173,29	8.036.043,71	8.063.485,79	1.386.390,68	1.100.875,31	0,00	82.844,00	9.421.563,97	9.247.205,10	-1,85	

DESPESES	ESTAT DE DESPESES PRESSUPOSTADES 2025 I 2026										VARIACIÓ %	NOTES
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliaria d'aigua potable)			SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		GESTIÓ TMRD		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €			
	Any 2025	Període 07-24 / 06-25	Any 2026	Any 2025	Any 2026	Any 2025	Any 2026	Any 2025	Any 2026	2026 s/ 2025		
EXPLOTACIÓ	6.844.837,01	6.733.633,79	6.923.320,45	1.302.677,37	997.928,26	0,00	41.853,49	8.147.514,38	7.963.102,20	-2,26		
. Despeses de personal												
Sous salaris i assimilats.....	2.459.604,86	2.304.879,02	2.409.523,12	499.128,33	505.719,82	0,00	32.044,06	2.958.733,19	2.947.287,00	-0,39	A	
Quota empresa seguretat social.....	713.285,41	672.607,40	732.755,26	182.680,98	167.195,87	0,00	9.744,86	895.966,39	909.695,98	1,53		
Altres despeses: Formació, Assegur. i Prevenció...	37.000,00	41.736,51	42.000,00	16.724,91	7.847,53	0,00	64,57	53.724,91	49.912,10	-7,10		
Energia elèctrica per a la producció aigua.....	611.827,61	470.274,35	508.927,82			0,00		611.827,61	508.927,82	-16,82	B	
Compra d'aigua.....	1.305.000,93	1.288.365,96	1.305.316,80			0,00		1.305.000,93	1.305.316,80	0,02	C	
Materials de conservació, manteniment i obres:												
Materials per al manteniment d'instal·lacions	65.078,14	199.961,51	132.450,50	113.771,32	66.954,96	0,00	0,00	178.849,46	199.405,46	11,49		
Materials: Comptadors d'aigua.....	209.264,91	175.008,20	209.264,91			0,00		209.264,91	209.264,91	0,00		
Materials destinats al funcionament del laboratori.....	71.408,39	22.698,48	30.599,22			0,00		71.408,39	30.599,22	-57,15		
Materials i serveis per a obres per a tercers i pròpies.	93.405,50	88.761,84	108.861,67			0,00		93.405,50	108.861,67	16,55		
Treballs de conservació/manteniment fets per tercers	396.085,96	458.801,76	465.996,47	238.122,23	140.843,47	0,00	0,00	634.208,19	606.839,94	-4,32		
Reactius pel tractament de l'aigua.....	67.996,86	54.096,30	55.448,71			0,00		67.996,86	55.448,71	-18,45		
Vehicles (reparacions i consum benzina).....	25.934,90	9.732,95	11.684,68	188.830,31	56.521,27	0,00		214.765,21	68.205,95	-68,24	D	
Impostos i taxes.....	220.972,52	208.323,86	229.038,91	4.669,52	1.559,00	0,00	0,00	225.642,04	230.597,91	2,20		
Generals:												
Reparació i conservació local i mobiliari.....	48.039,77	52.355,96	52.472,17			0,00		48.039,77	52.472,17	9,23		
Cost comunicacions telegestió.....	39.418,35	9.880,00	9.880,00			0,00		39.418,35	9.880,00	-74,94		
Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua....	33.570,79	53.666,02	55.987,66	21.309,66	0,00	0,00	0,00	54.880,45	55.987,66	2,02	E	
Assurances.....	45.564,83	46.170,75	48.091,98	9.581,14	17.456,92	0,00	0,00	55.145,97	65.548,90	18,86		
Material consumible d'oficines i ordinadors.....	19.130,12	2.104,84	2.110,69			0,00		19.130,12	2.110,69	-88,97		
Tramesa factures clients i comunicacions.....	64.839,78	55.267,97	56.046,59			0,00		64.839,78	56.046,59	-13,56		
Col·laboracions a entitats del municipi.....	14.752,80	14.034,64	16.000,00			0,00		14.752,80	16.000,00	8,45		
Assessoraments externs.....	77.900,00	78.014,60	78.507,37	2.667,29		0,00		80.567,29	78.507,37	-2,56		
Neteja de l'edifici i instal·lacions.....	32.960,78	32.719,64	36.325,99	4.250,83		0,00		37.211,61	36.325,99	-2,38		
Serveis bancaris.....	28.000,00	27.333,61	28.840,00			0,00		28.000,00	28.840,00	3,00		
Altres despeses.....	163.793,80	366.837,62	297.189,95	20.940,87	33.829,42	0,00	0,00	184.734,67	331.019,37	79,19	F	
DOTACIONS	1.045.748,04	947.130,96	1.039.943,60	17.138,31	89.743,46	0,00	0,00	1.062.886,35	1.129.687,06	6,28		
Financeres.....	74.147,53	67.024,98	41.593,68	3.086,22	5.108,35	0,00	0,00	77.233,75	46.702,03	-39,53		
Amortitzacions.....	905.011,29	926.255,32	930.772,92	14.052,09	84.635,11	0,00	0,00	919.063,38	1.015.408,03	10,48		
Insolvències.....	66.589,22	-46.149,34	67.577,01		0,00	0,00	0,00	66.589,22	67.577,01			
SUMA DE DESPESES.....	7.890.585,05	7.680.764,75	7.963.264,06	1.319.815,68	1.087.671,72	0,00	41.853,49	9.210.400,73	9.092.789,26	-1,28		
RETRIBUCIÓ	144.588,24	355.278,96	100.221,74	66.575,00	13.203,59	0,00	40.990,51	211.163,24	154.415,84	-26,87		

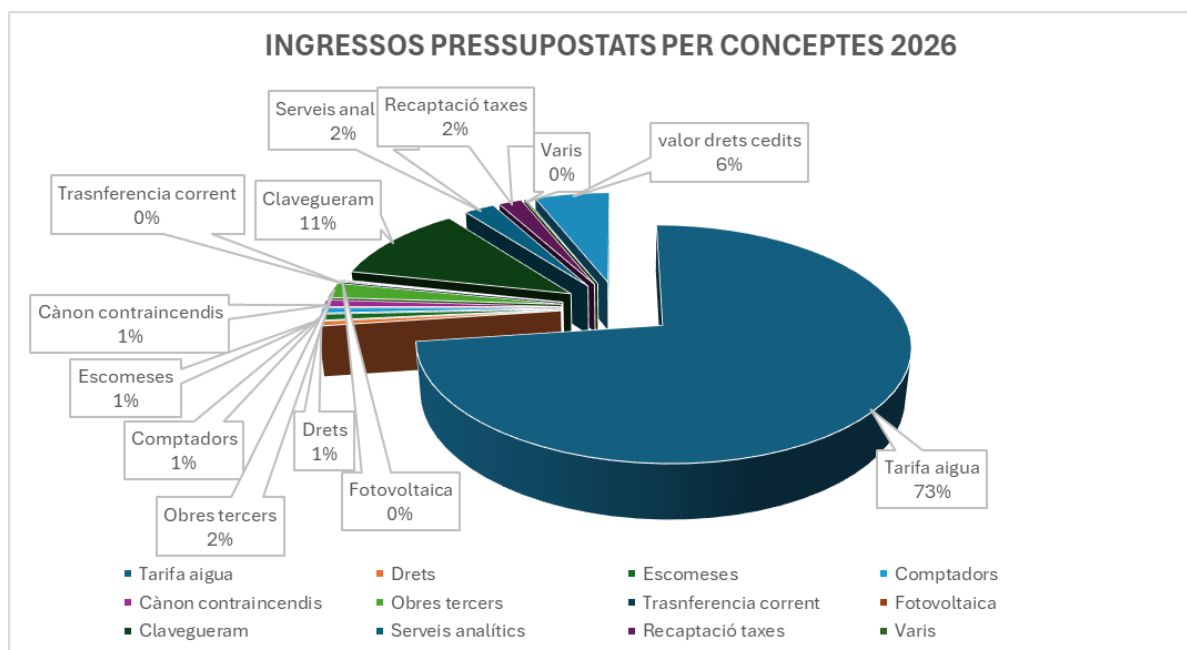
Explicació de les variacions més significatives del pressupost d'ingressos respecte al període de referència:

A. Ingressos Tarifaris:

Com s'indica a la memòria es preveu un manteniment de les tarifes d'aigua. El període de referència estableix els volums a considerar per l'any de previsió. Els ingressos s'han calculat referenciant la darrera tarifa d'aigua aprovada als sis períodes de facturació previstos. Aquest és el motiu de l'increment d'import entre el període de referència i la previsió per 2026.

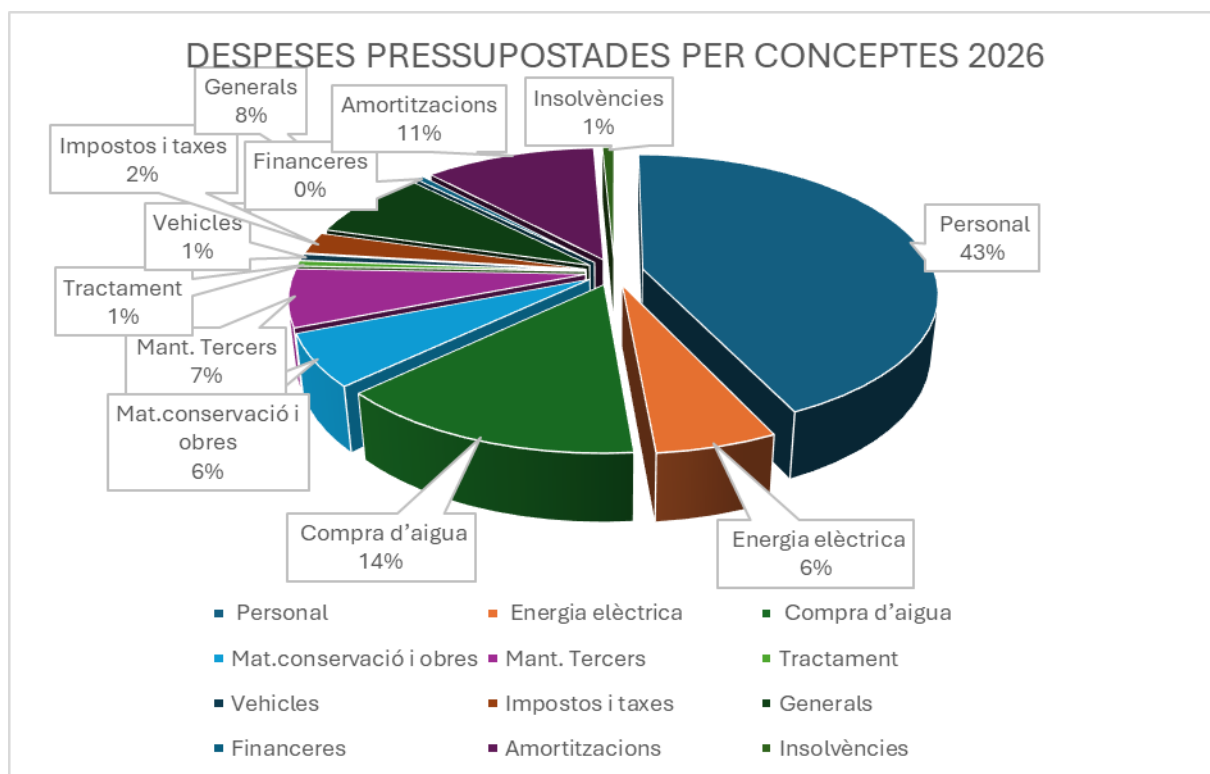
Ingressos No tarifaris:

- B. Drets de connexió:** es preveu que es mantindran els ingressos previstos una mica superiors com a conseqüència dels habitatges que s'estan construint al Prat Sud i lògicament dels drets de connexió associats i de reconexions.
- C. Venda d'escomeses:** es preveu una mica d'increment en els ingressos previstos en l'execució d'escomeses pel mateix motiu indicat a l'apartat anterior.
- D. Cànon servei de protecció contra incendis:** aquest ingrés s'incrementarà lleugerament pel decalatge de tarifa aplicada entre el període de referència i la previsió.
- E. Treballs d'obres i serveis encarregats a tercers:** la previsió de les obres encarregades per tercers i per l'Ajuntament, i que considerem s'executaran al llarg del 2025, ascendeixen a 200.000€.
- F. Prestació del servei de gestió de la taxa de residus:** recull l'ingrés com a premi de recaptació d'aquest servei.



Explicació de les variacions més significatives del pressupost de despeses respecte al període de referència.

- A. Sous salaris i assimilats:** S'ha considerat un increment salarial del 2,5%+2,5% sobre els salaris previstos a percebre a 31 de desembre de 2024 i s'ha previst la incorporació d'un enginyer informàtic més al 2026, per reforçar l'equip de sistemes, per poder incrementar les tasques en ciberseguretat, programació i establiment de protocols.
- B. Energia elèctrica per a la producció d'aigua potable:** Es preveu un increment del preu entre un 5% i un 8%, segons el tipus de tarifa.
- C. Compra d'aigua:** S'ha previst un augment en el preu de de la tarifa d'ATL, seguint la línia de la seva notificació d'aquest juliol.
- D. Vehicles:** La previsió s'ajusta al període real de l'any anterior.
- E. Subministrament d'electricitat, telèfon i aigua:** Aquesta partida s'ajusta al període real, incrementant lleugerament.
- F. Altres despeses:** La previsió s'ajusta a les dades reals del període de referència.



3.- INVERSIONS, ACTUACIÓ I FINANÇAMENT

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.

Objectius que justifiquen la necessitat de les inversions a realitzar durant l'any 2026

Bàsicament les inversions que es realitzaran al 2026 son inversions de reposició de l'actiu i de millora del programari que gestiona la producció i distribució d'aigua.

Totes les inversions s'executaran durant l'exercici i es finançaran amb recursos propis i de l'Ajuntament.

Detall de les inversions a executar durant l'exercici del 2026

Atenent a les classificacions de l'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*

a) Inversions en bens de caràcter intangibles:

Aquests tipus d'inversions son les corresponents a la millora del software. S'ha previst que ascendeixin a 145.000,00 €, entre d'altres la millora de l'aplicatiu del telecontrol (redisseny i integració amb la resta d'aplicatius), la contractació de millores per la pàgina web i actuacions per garantir la ciberseguretat i la gestió de dades.

b) Inversions en bens de caràcter material

Les inversions previstes en bens de caràcter material ascendeixen a: 271.054,53 € i es realitzaran en:

- equips d'informàtica (maquinari)
- actuacions en les instal·lacions de producció i xarxa de distribució.
- altres: equips i eines, i equip del laboratori
- actuacions de millora

Més endavant es facilita una relació d'aquestes inversions.

c) Variació de passius financers.

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

Resum detallat inversions de l'exercici 2026

Inversions en bens de caràcter intangible

Actuació	Bens intangibles : Programari	Import
A01	Implantació de telelectura. Gestió d'incidències	15.000,00
A02	Reenginyeria del telecontrol	15.000,00
A03	Projecte CIA - Fase A	20.000,00
A04	Projecte ciutadano digital - Fase A	15.000,00
A05	Gobernanza del dato	15.000,00
A06	Nou programari d'abonats i canvis al programa actual	15.000,00
A07	Millores en la pàgina web	15.000,00
A08	Renovació programari laboratori (BBDD - Lims)	15.000,00
A09	Implementacions RRPP Econòmic - EKON	20.000,00
	SUMA INTANGIBLES	145.000,00

Inversions en bens de caràcter material

Actuació	Bens materials: Maquinari	Import
B01	Hardware - Reenginyeria del telecontrol	12.000,00
B02	Renovació equips ofimàtica	15.000,00
B03	Renovació hardware de xarxa edifici corporatiu	10.000,00
B04	Renovació equips i programari videovigilància ETAP MBL	8.000,00

Actuació	Bens materials: Instal·lacions de producció	Import
C01	Canvi bomba pou (eficiència energètica)	30.000,00

Actuació	Bens materials: Renovació canonades i equips hidràulics XAP	Import
D01	Optimització sistema reductora	30.000,00
D02	Renovació xarxa aigua potable	64.054,53
D03	Renovació cabalímetres inserció per electromagnètics	25.000,00
D04	Sistema detecció fuites (loggers)	15.000,00

Actuació	Bens materials: Equips de laboratori	Import
E01	Bomba de buit	1.000,00
E02	Unitat de filtració de 6 posicions hacer inoxidable	6.000,00
E03	Lupa binocular	1.000,00
E04	Centrífuga	3.000,00

Actuació	Bens materials: Altres	Import
F01	Renovació vehicles	25.000,00
F02	Renovació eines manuals i maquinaria	6.000,00
F03	Compra carretó (toro) ETAP SGN	20.000,00
	SUMA bens materials	271.054,53

Variacions de passius financers

	DENOMINACIÓ	IMPORT EN €
1	Pagament quota anual préstec Ajuntament del Prat de Llobregat	199.739,88
	Total variacions de passius financers	199.739,88

Especificació de les fonts de finançament de les inversions

El programa d'inversions de l'any 2026 serà finançat amb els recursos que s'estimen obtenir al mateix exercici 2026: *"retribució o superàvit ordinari d'explotació + dotacions per amortitzacions - sanejament d'ingressos a distribuir.*

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

Denominació recurs a obtenir	Import en €
Retribució o benefici previst a l'any 2026	154.415,84
Dotació per amortitzacions 2026	1.015.408,03
Sanejament d'ingressos a distribuir i de subvencions de capital(-) 2024	-554.029,46
Total recursos a disposar a l'any 2026.....	615.794,41

D'altra banda, es preveuen també altres inversions que seran finançades per l'Ajuntament:

Actuació	Bens materials: Actuacions de millora	Import
H01	Canvi membranes osmosi ETAPs	260.000,00
H02	Millora punts negres clavegueram	70.000,00
H03	Redacció projecte anellament xarxa en alta	60.000,00
	SUMA bens materials	390.000,00

No obstant això, serà necessari renovar l'actual pòlissa de crèdit que la companyia te subscrita o formalitzar una nova 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 2026 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 manteniment de la xarxa de clavegueram)		TOTAL EN EUROS	TOTAL EN EUROS	
	Any 2025	Any 2026	Any 2025	Any 2026	Any 2025	Any 2026	2026 s/ 2025
INGRESSOS							
(Fonts pròpies de financiació de les inversions)							
- Recursos a obtenir de les operacions de l'exercici							
(Retribució + Amortitzacions - Sanejament ingressos).....	552.197,70	615.794,41	0,00	0,00	552.197,70	615.794,41	11,52
- Subvenció de capital de l'Ajuntament del Prat.....	1.276.490,55	320.000,00	0,00	70.000,00	1.276.490,55	390.000,00	--
- Renovació canonades xarxa en baixa en diverses zones del Prat.....	966.259,06	0,00	0,00	0,00	966.259,06	0,00	--
- Implantació 2ª línia de remineralització ETAP Sagnier.....	310.231,49	0,00	0,00	0,00	310.231,49	0,00	--
- Canvi membranes osmosi ETAPs.....	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	
- Millora punts negres clavegueram.....	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	
- Redacció projecte anellament xarxa en alta.....	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	--
- Romanent.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
SUMA D'INGRESSOS.....	1.828.688,25	935.794,41	0,00	70.000,00	3.105.178,80	1.005.794,41	-67,61
DESPESES							
(Inversions previstes)							
A/ BENS INTANGIBLES.....	210.000,00	145.000,00	0,00	0,00	210.000,00	145.000,00	-30,95
B/ BENS MATERIALS.....	1.391.490,55	591.054,53	0,00	70.000,00	1.391.490,55	661.054,53	-52,49
b1/ Bens materials.....	115.000,00	271.054,53	0,00	0,00	115.000,00	271.054,53	135,70
- Equips informàtics: Maquinari.....	20.000,00	45.000,00	0,00	0,00	20.000,00	45.000,00	125,00
- Instal·lacions de producció.....	70.000,00	30.000,00	0,00	0,00	70.000,00	30.000,00	-57,14
- Xarxa de distribució.....	0,00	134.054,53	0,00	0,00	0,00	134.054,53	--
- Vehicles.....	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	--
- Actuacions edifici corporatiu.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
- Equips laboratori.....	20.000,00	11.000,00	0,00	0,00	20.000,00	11.000,00	--
- Altres adquisicions en bens de caràcter material.....	5.000,00	26.000,00	0,00	0,00	5.000,00	26.000,00	420,00
- Obres millores instal·lacions.....	1.276.490,55	320.000,00	0,00	70.000,00	1.276.490,55	390.000,00	--
- Renovació canonades xarxa en baixa en diverses zones del Prat.....	966.259,06	0,00	0,00	0,00	966.259,06	0,00	--
- Implantació 2ª línia de remineralització ETAP Sagnier.....	310.231,49	0,00	0,00	0,00	310.231,49	0,00	--
- Canvi membranes osmosi ETAPs.....	0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	
- Millora punts negres clavegueram.....	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	
- Redacció projecte anellament xarxa en alta.....	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	--
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.....	1.801.230,43	935.794,41	0,00	70.000,00	1.801.230,43	1.005.794,41	-44,16
SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT.....	27.457,82	0,00	0,00	0,00	27.457,82	0,00	--

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

Respecte al compte de pèrdues i guanys de l'exercici: En l'elaboració del present "Pressupost 2026" 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 indicats: recursos procedents de les operacions i el finançament de l'Ajuntament. El pressupost del compte de pèrdues i guanys preveu l'obtenció d'un mínim benefici i el pressupost d'inversions es tanca a zero aprofitant tota la capacitat pressupostaria.

Respecte al balanç de l'exercici, no es preveuen moviments significatius.

4- PRESSUPOST EN EL FORMAT OFICIAL I QUADRES

En aquest apartat es facilita el pressupost en els formats oficials del ministeri d'hisenda així com diversos quadres que s'han sol·licitat des de la Intervenció Municipal que son d'obligat compliment.

4.1 Comparativa balanç, compte de pèrdues i guanys i estat de fluxos d'efectiu estimat 2026 i 2025

AIGÜES DEL PRAT, SA		
ACTIU	Previsió 2026	Previsió 2025
A) ACTIU NO CORRENT	10.470.700,27	10.645.912,98
I. Immobilitzat intangible.	1.193.013,14	1.280.218,86
6. Aplicacions informàtiques.	187.312,57	165.000,00
7. Altra immobilitzat intangible.	1.005.700,57	1.115.218,86
II. Immobilitat material.	9.274.915,32	9.362.694,12
1. Terrenys i construccions.	3.519.968,59	3.756.958,24
2. Instal·lacions tècniques, i altra immobilitat material.	5.751.642,73	5.580.735,88
3. Immobilitzat en curs y bestretes.	3.304,00	25.000,00
V. Inversions financeres a llarg termini.	2.771,81	3.000,00
1. Instruments de patrimoni.		
2. Crèdits a empreses.		
3. Valors representatius de deute.		
4. Derivats.		
5. Altres actius financers.	2.771,81	3.000,00
B) ACTIU CORRENT	3.779.959,29	3.790.254,12
I. Actius no corrents mantinguts per a la venda.	0,00	0,00
II. Existències.	518.399,50	508.234,80
1. Comercials.	105.293,40	100.242,40
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments.	413.043,40	407.992,40
3. Productes en curs.	0,00	0,00
6. Bestretes a proveïdors.	62,70	0,00
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.	1.883.980,75	1.818.196,49
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.	1.378.628,15	1.650.000,00
2. Clients, empreses del grup i associades.	491.870,00	154.801,34
3. Deutors varis.	9.218,90	9.131,45
4. Personal.	500,00	500,00
5. Actius per impost corrent.	3.763,70	3.763,70
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.	0,00	0,00
VI. Periodificacions a curt termini.	13.569,82	13.569,82
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents	1.364.009,22	1.450.253,01
1. Tresoreria.	1.364.009,22	1.450.253,01
TOTAL ACTIU (A+B)	14.250.659,56	14.436.167,10

AIGÜES DEL PRAT, SA		
PATRIMONI NET I PASSIU	Previsió 2026	Previsió 2025
A) PATRIMONI NET	10.530.096,13	10.604.598,66
A-1) Fons propis.	6.037.438,91	5.769.590,31
I. Capital Subscrit	2.957.180,00	2.957.180,00
1. Capital escripturat.	2.957.180,00	2.957.180,00
II. Prima de emissió.		
III. Reserves.	4.274.008,92	4.202.808,81
1. Legal y estatutàries.	209.190,25	137.990,14
2. Altres reserves.	4.064.818,67	4.064.818,67
V. Resultats d'exercicis anteriors.	-1.348.165,85	-1.601.561,74
2. (Resultats negatius d'exercicis anteriors).	-1.348.165,85	-1.601.561,74
VI. Altres aportacions de socis.		
VII. Resultat de l' exercici.	154.415,84	211.163,24
2. Resultats exercici en curs.	154.415,84	211.163,24
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts.	4.492.657,22	4.835.008,35
B) PASSIU NO CORRENT	2.270.515,79	2.396.407,72
I. Provisions a llarg termini.	0,00	0,00
4. Altres provisions.	0,00	0,00
II. Deutes a llarg termini.	1.064.644,79	990.796,84
5. Altres passius financers.	1.064.644,79	990.796,84
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini.	1.198.439,25	1.398.179,13
IV. Passius per impost diferit.	7.431,75	7.431,75
C) PASSIU CORRENT	1.450.047,64	1.435.160,72
II. Provisions a curt termini.	0,00	0,00
III. Deutes a curt termini.	0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèdit		0,00
5. Altres passius financers.	0,00	0,00
IV. Deutes amb empreses del grup i associades a curt termini	199.739,88	199.739,88
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.	1.250.307,76	1.235.420,84
1. Proveïdors.	260.000,00	260.000,00
2. Proveïdors, empreses del grup i associades.	156.680,60	156.680,60
3. Creditors varis.	96.047,88	96.047,88
4. Personal (remuneracions pendents de pagament).	97.370,50	94.984,13
5. Passius per impost corrent.	0,00	0,00
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques.	637.528,49	625.027,94
7. Bestretes de clients.	2.680,29	2.680,29
TOTAL PATRIMONI NET Y PASSIU (A+B+C)	14.250.659,56	14.436.167,10

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS DE L'EXERCICI 2026 pressupost			
	Notas de la Memoria	2026 pressupost	2025 pressupost
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negoci.		7.471.506,34	8.948.074,75
a) Vendes.		7.033.981,91	8.510.550,32
b) Prestacions de serveis.		437.524,43	437.524,43
2. Variació d'existències de productes terminats i en curs de fabricació.			
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.			
4. Aprovisionaments.		-2.684.580,19	-3.221.961,85
a) Consum de mercaderies.		-1.351.069,20	-1.305.000,93
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles.		-872.643,65	-1.232.752,73
c) Treballs realitzats per altres empreses.		-460.867,34	-684.208,19
d) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments.			
5. Altres ingressos d'explotació.		1.221.669,31	131.460,30
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.		171.394,00	131.460,30
b) Subvencions d' explotació afegides al resultat de l'exercici.		1.050.275,31	
6. Despeses de personal.		-3.906.895,09	-3.908.424,49
a) Sous, salaris i assimilats.		-2.947.287,00	-3.012.458,10
b) Carregues socials.		-959.608,08	-895.966,39
c) Provisions.			
7. Altres despeses d' explotació.		-1.437.488,94	-1.319.717,28
a) Serveis exteriors.		-1.166.212,53	-1.027.486,02
b) Tributs.		-133.360,43	-225.642,04
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.		-134.166,23	-66.589,22
d) Altres despeses de gestió corrent.		-3.749,75	
8. Amortització del immobilitzat.		-1.015.408,03	-919.063,38
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.		554.029,46	578.028,92
10. Excés de provisions.			
11. Deteriorament i resultat per vendes de l' immobilitzat.		-1.715,00	
a) Deterioraments i pèrdues.			
b) Resultats per vendes i altres.		-1.715,00	
12. Diferència negativa de combinacions de negoci.			
13. Altres resultats.			
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		201.117,87	288.396,97
14. Ingressos financers.			
a) De participacions en instruments de patrimoni.			
a.1) A empreses del grup i associades.			
a.2) A tercers.			
b) De valors negociables i altres instruments financers.			
b.1) A empreses del grup i associades.			
b.2) A tercers.			
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer			
15. Despeses financers.		-46.702,03	-77.233,75
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.		-46.439,53	-77.233,75
b) Per deutes amb tercers.		-262,50	
c) Per actualització de provisions.			
16. Variació de valor raonable a instruments financers.			
a) Cartera de negociació i altres.			
b) Imputació al resultat de l' exercici per actius financers disponibles per a la venda.			
17. Diferències de canvi.			
18. Deteriorament i resultat per vendes i altres.			
a) Deteriorament i pèrdues.			
b) Resultats per vendes i altres.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.			
a) Incorporació a l' actiu de despeses financeres.			
b) Ingressos financers derivats de convenis de creditors.			
c) Resta d' ingressos i despeses.			
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)		-46.702,03	-77.233,75
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)		154.415,84	211.163,22
20. Impostos sobre beneficis.			
A.4) RESULTAT DE L' EJERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+20)		154.415,84	211.163,22
B) OPERACIONS INTERRUPTUES			
21. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d' impostos.			
A.5) RESULTAT DE L' EJERCICI (A.4+21)		154.415,84	211.163,22

Respecte al compte de pèrdues i guanys:

1.- Import net de la xifra de negocis:

S'ha considerat un manteniment de les tarifes d'aigua per l'any 2026.

3.- Treballs efectuats per l'empresa pel seu propi immobilitzat:

No s'han considerat al 2025

4.- Aprovisionaments:

Apartat a) És el relatiu a l'adquisició d'aigua a ATL i de comptadors:

S'ha previst al 2026 adquirir la mateixa quantitat d'aigua que el darrer període anual de dades reals. En quant a l'import, s'han aplicat els preus que ATL ja ha comunicat que seran d'aplicació l'any 2026 i que suposen un increment del cost de compra d'aigua en alta.

També s'ha considerat incrementar la partida destinada a la renovació del parc de comptadors.

Aparts b) i c) relatius al consum de matèries primes i treballs realitzats per altres empreses:

El seu import és inferior a l'any anterior, en la línia de la previsió de menys obres per tercers a executar l'any 2026.

6.- Sous i salaris:

S'ha considerat un increment salarial del 2,5% sobre els salaris percebuts a 31 de desembre de 2024 (actualització encara no aplicada), més una previsió del 2,5% sobre els salaris de 31/12/2025.

També s'ha previst la incorporació d'un enginyer informàtic més al 2026, per reforçar l'equip de sistemes.

4.2 Despeses salarials distribuïdes per grups de personal: estimat 2025 i pressupostat 2026

ESTIMAT SALARIS 2025: Gastos distribuidos por grupos de personal						
Grupo de personal	Nº de efectivos	Retribuciones distribuidas por grupos				
		Sueldos y salarios (excepto variable)	Retribución variable (guardias 24 horas y horas extres en guardias)	Planes de Pensiones	Otras retribuciones (Indemnizacions..)	Total retribuciones
Personal directivo	1,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
Laboral contrato indefinido	66,20	2.506.770,79	101.358,24	0,00	0,00	2.608.129,03
Laboral duración determinada	4,41	90.671,91	0,00	0,00	138.082,19	228.754,10
Total	71,61	2.682.442,70	101.358,24	0,00	138.082,19	2.921.883,13
Gastos Comunes sin distribuir por grupos						
Concepto			Importe			
Costes en Accion Social (Seguro vida colectiva,prevención laboral, formación trabajadores/as)						
Seguridad Social a cargo de la empresa						
Total gastos comunes						

PRESUPUESTO AÑO 2026: Gastos distribuidos por grupos de personal						
Grupo de personal	Nº de efectivos	Retribuciones distribuidas por grupos				
		Sueldos y salarios(excepto variable)	Retribución variable (guardias 24 horas y horas extres en guardias)	Planes de Pensiones	Otras retribuciones (Indemnizacions..)	Total retribuciones
Personal directivo	1	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
Laboral contrato indefinido	69,79	2.678.786,61	103.892,20	0,00	0,00	2.782.678,81
Laboral duración determinada	4,33	79.608,19	0,00	0,00	0,00	79.608,19
Total	75,12	2.843.394,80	103.892,20	0,00	0,00	2.947.287,00
Gastos Comunes sin distribuir por grupos						
Concepto			Importe			
Costes en Accion Social (Seguro vida colectiva,prevención laboral, formación trabajadores/as)						
Seguridad Social a cargo de la empresa						
Total gastos comunes						

4.3 Pressupost 2026: Quadres operacions corrents i d' inversió: d'equivalència a comptabilitat pública i operacions financeres.

Ens: AIGÜES DEL PRAT, SA--A58623406			
OPERACIONS CORRENTS PRESSUPOST 2026	Import previsió / liquidació	Traducció pressupostària	
		Capítol	Ing o desp
Import xifra de negocis -700, 702,705	7.471.506,34	3	Ingressos
Treballs realitzats per l'empresa per al propi immob	0,00	No	
Aprovisionaments: 600, 601,602,603,604, 605, 607	2.684.580,19	2	Despeses
Altres ingressos: preus privats: 756, 759	171.394,00	3	Ingressos
Altres ingressos: subvencions corrents	1.050.275,31	4	Ingressos
Altres ingressos: lloguers 752	0,00	5	Ingressos
Personal 640, 642, 649	3.906.895,09	1	Despeses
Altres despeses: serveis 62	1.166.212,53	2	Despeses
Altres despeses: tributs 63	133.360,43	2	Despeses
Altres despeses: gestió corrent	5.464,75	2	Despeses
Altres despeses: transferències atorgades	0,00	4	Despeses
Altres despeses: Deteriorament operacions comercials 650	134.166,23	No	
Amortització immobilitzat 68	1.015.408,03	No	
Subvencions de capital transf a resultats 746	554.029,46	No	
Ingressos financers	0,00	5	Ingressos
Despeses financeres: comissions bancàries i similars	262,50	2	Despeses
Despeses financeres: interessos deute	46.439,53	3	Despeses
Impost de societats	0,00	2	Despeses

Ens: Aigües del Prat, SA A-58623406			
		Traducció pressupostària	
	Import previsió / liquidació	Capítol	Ingressos o despeses
INVERSIONS PRESSUPOST 2026			
Adquisició immobilitzat (detallar)		0,00	6 Despeses
Material		661.054,53	6 Despeses
Immaterial		145.000,00	6 Despeses
Inversions immobiliàries		0,00	6 Despeses
Immobilitzat material en curs		0,00	6 Despeses
Inversions financeres a llarg termini amb ens del grup municipal		0,00	6 Despeses
Altres inversions financeres		0,00	6 Despeses
PAGAMENT DE DEUTE			
Reemborsament de capital de préstecs a llarg termini (detallat)		199.739,88	9 Despeses
FINANÇAMENT			
Venda d'immobilitzat (import total venda)		0,00	6 Ingressos
Capital de préstecs disposats disposats a llarg termini		0,00	9 Ingressos
Subvencions de capital atorgades exercici		390.000,00	7 Ingressos
Altres			

Capítol comptabilitat Publica	Ingressos	Despeses
1		3.906.895,09
2		3.989.880,40
3	7.642.900,34	46.439,53
4	1.050.275,31	0
5	0,00	
Corrents	0	0
6	0	806.054,53
7	390.000,00	
Capital	0	0
8		
9	0	199.739,88
Financers	0	0
TOTAL	9.083.175,65	8.949.009,42

OPERACIONS FINANCERES A LLARG TERMINI PREVISTES 2026						
	Data d'inici operació	Data de fi prevista	Capital inicial operació	Capital pendent a inici exercici	Amortització exercici	Capital a fi d'exercici
<i>Prestec Ajuntament del Prat de Llobregat</i>	Desembre 2015	Desembre 2033	3.595.317,81	1.398.179,13	199.739,88	1.198.439,25
TOTAL OPERACIONS A LLT	--	--	3.595.317,81	1.398.179,13	199.739,88	1.198.439,25
OPERACIONS FINANCERES A CURT TERMINI PREVISTES 2026						
	Data d'inici operació	Data de fi prevista	Capital inicial operació	Capital pendent a inici exercici	Amortització exercici	Capital a fi d'exercici
Renovació pòlissa de credit anual	Desembre 2026	Desembre 2027	400.000,00	0	0	0
TOTAL OPERACIONS A CT			400.000,00	0	0	0

El pressupost no contempla cap previsió de sol·licitar cap operació nova a llarg termini al llarg del 2026.

Es preveu renovar l'actual pòlissa de crèdit d'Aigües del Prat, SA per una durada de 12 mesos i un saldo anual a disposar de 400.000€.

4.4 Ingressos i despeses previstes totals i de l'Ajuntament i organismes dependents.

INGRESSOS PREVISTOS 2026		
	Aigües del Prat	
Xifra de negocis	7.471.506,34	
Subvencions i transferències corrents	1.050.275,31	
Subvencions per a inversions	390.000,00	
Altres ingressos	171.394,00	
TOTAL INGRESSOS (A)	9.083.175,65	
Informació afegida a aportar en relació als ingressos:		
	Aigües del Prat	
<i>Ingressos extraordinaris</i>	0	
<i>De la xifra de negocis, el següent import són vendes a l'Ajuntament</i>	1.226.220,83	(1)
<i>De la xifra de negocis, el següent import són vendes a les societats municipals</i>	602,37	(2)
<i>De la xifra de negocis, el següent import són vendes a la fundació</i>	1.762,89	(3)
<i>De les subvencions rebudes i transferències corrents, les següents són de l'Ajuntament</i>	1.035.575,31	
<i>De les subvencions rebudes, les següents són de les societats o de la fundació</i>	0	
<i>De les subvencions rebudes, les següents són de la UE o altres AAPP</i>	0	

- (1) Corresponen als ingressos de les encomanes procedents de l'Ajuntament a Aigües del Prat, SA per la gestió del clavegueram, analítiques i serveis prestats pel laboratori i obres així com també per facturació del consum i de les quotes dels serveis dels subministraments contractats.
- (2) Despesa prevista per la facturació del consum d'aigua.
- (3) Despesa prevista per la facturació del consum d'aigua.

DESPESES PREVISTES 2026	
	Aigües del Prat
Aprovisionaments	2.684.580,19
Despeses personal	3.906.895,09
Altres despeses explotació (inclou comissions bancàries i similars)	1.305.037,71
Variacions immobilitzat, inversions i existències	806.054,53
TOTAL DESPESES (B)	8.702.567,51

Nota: no computen com a despesa ni el pagament d'interessos ni l'amortització d'immobilitzat

Informació afegida a aportar en relació a les despeses:		
	Aigües del Prat	
<i>Despeses extraordinàries</i>	0	
<i>De la despesa en compres, el següent import són compres a l'Ajuntament</i>	89.664,56	(4)
<i>De la despesa en compres, el següent import són compres a les societats municipals</i>	0	
<i>De la despesa en compres, el següent import són compres a la fundació</i>	43.315,32	(5)
<i>De les subvencions atorgades, les següents són a les societats</i>	0	
<i>De les subvencions atorgades, les següents són a la fundació</i>	0	

(4) Corresponen al cànon municipal

(5) Despesa prevista per la distribució de les factures de consum d'aigua als abonats i abonades i manteniment de la jardineria de l'edifici corporatiu i estacions de producció.

	Aigües del Prat
Ajustaments (C):	0
CAPACITAT (A-B+C)	380.608,14

4.5 Quadre resum d'inversions reals

Projecte d'inversió		Any inici	Any fi	Cost total	Execució prevista final exercici	Programació plurianual					Previsió d'imports compromesos a fi exercici				
Codi	Denominació					Exercici actual	Exercici actual+1	Exercici actual+2	Exercici actual+3	Resta	Exercici actual	Exercici actual+1	Exercici actual+2	Exercici actual+3	Resta
A	SOFTWARE - PROGRAMARI	2026	2026	145.000,00		145.000,00									
B	HARDWARE - EQUIPOS	2026	2026	45.000,00		45.000,00									
C	INSTALACIONES DE PRODUCCIÓN	2026	2026	30.000,00		30.000,00									
D	RENOVACIÓN DE RED	2026	2026	134.054,53		134.054,53									
E	EQUIPOS DE LABORATORIO	2026	2026	11.000,00		11.000,00									
F	ELEMENTOS DIVERSOS DE CARACTER MATERIAL	2026	2026	51.000,00		51.000,00									
H01	ACTUACIONES DE MEJORA: Canvi membranes osmosi ETAPs	2026	2026	260.000,00		260.000,00									
H02	ACTUACIONES DE MEJORA: Millora punts negres clavegueram	2026	2026	70.000,00		70.000,00									
H03	ACTUACIONES DE MEJORA: Redacció projecte anellament xarxa en alta	2026	2026	60.000,00		60.000,00									

Nota: Aquellos proyectos de inversión cuyos importes sean de escasa importancia en relación con el volumen total de inversiones podrán agruparse en uno o varios proyectos genéricos.

El Prat de Llobregat a 07 de novembre de 2025.

Pressupost previst de sotmetre'l al Consell d'Administració i a l'aprovació de la Junta General

Directora gerent
Maria Indurain Prat