

**PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA.
EXERCICI 2024**

PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA

EXERCICI DE L'ANY 2024-INDEX

	<u>Pàg.</u>
1. Memòria.....	3
2. Pressupost d'ingressos i despeses	5
3. Inversions, actuacions i finançament.....	10
4. Pressupost en el format oficial i quadres.....	14
4.1 Comparativa balanç, compte de pèrdues i guanys i estat de fluxos d'efectiu estimat 2024 i 2023.....	14
4.2 Despeses distribuïdes per grups de personal: estimat 2023 i pressu- postat 2024.....	22
4.3 Pressupost 2024: Quadres operacions corrents i inversió d'equivalència a comptabilitat pública i operacions financeres.....	24
4.4 Ingressos i despeses previstes totals i de/a l'Ajuntament i organismes dependents.....	26
4.5 Quadre resum d'inversions reals.....	28

I.- 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 2024.

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 increment mig de les quotes d'un 16,92%, confeccionant-se un estudi econòmic de tarifes (agost 2023) i un altre estudi per l'increment de l'aigua en alta que adquirim (octubre 2023) que es presentarà al Ple Municipal per a la seva aprovació i tramitació a l'organisme competent. Amb aquest increment s'assolirà l'equilibri pressupostari i econòmic de la societat, que va tenir pèrdues a l'exercici 2022, i que amb tota seguretat també es produiran a l'exercici actual 2023, pèrdues ocasionades principalment per l'increment dels costos energètics i del personal durant el temps que les tarifes no han estat actualitzades. Cal tenir present que les tarifes d'aigua durant el període que transcorreix des de 2019 a 2023 (5 anys) només s'han incrementat un 2% al març 2019, mentre que l'evolució de l'índex de preus al consum des de març 2019 a juliol del 2023 ha estat del 16,40%.

Per a l'obtenció dels ingressos a assolir per la facturació del consum d'aigua s'ha considerat facturar l'any 2024 el mateix volum d'aigua que durant el període 7/2022-6/2023, o sigui 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.

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 durant el període 7/2022-6/2023, a excepció del cànon de conservació de les escomeses contra incendis que, donat que està lligat a les quotes de la tarifa, s'incrementarà en la mateixa proporció que les tarifes de l'aigua.

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 els corresponents al contracte de conservació de les instal·lacions contra incendis de la ZAL per import de 125M € any i 200M € per obres a tercers – privats i Ajuntament- el que resulta una xifra total de 325M€, xifra molt baixa si es compara amb els ingressos d'exercicis anteriors.

Els ingressos per l'activitat del laboratori analític, i per l'encàrrec de la gestió del clavegueram, s'han considerat els mateixos que els obtingut durant el període 7/2022-6/2023

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.

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 2023 i es preveu una persona més al 2024, un tècnic de laboratori, amb motiu d'una baixa d'empresa que es va produir a l'any 2021 i que no ha estat coberta fins ara, per la situació de pèrdues de l'empresa. Aquesta plaça fou aprovada pel Consell d'Administració en la seva sessió de data 28/06/2021.

Despeses per compra d'aigua a ATL: S'han considerat les tarifes comunicades per ATL en el comunicat rebut el passat 18 d'octubre de 2023 per a l'exercici 2024. Es preveu adquirir una quantitat d'aigua similar a la del període 7/2022-6/2023.

Despeses de consum elèctric: Per a la determinació d'aquesta important despesa i donada la fluctuació del preu del kWh hem considerat aplicar el preu resultant en promig del període gener-juny 2023 per ser el més proper a la confecció del present pressupost, si bé, el preu resultant del kWh abonat a les elèctriques durant el 2n trimestre de 2023 ha estat més baix que l'abonat al 1r. trimestre del 2023.

Pel seu càlcul, 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 ja com ja s'ha dit considerem que serà el mateix que pel període 7/2022-6/2023, i també s'ha considerat una variable afegida d'un 5% pel major desgast dels equips de bombament al disminuir el nivell piezomètric de l'aqüífer com a conseqüència de la major extracció per la situació de sequera.

Despeses per l'adquisició de materials de manteniment i obres. En el 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 7/2022-6/2023.

En relació a la despesa per a l'adquisició de material per o obres, la seva despesa s'ha adequat als ingressos per obres previstes aplicant els coeficients de despesa resultant en les darreres obres.

Despeses per treballs pel manteniment fets per terceres empreses, despeses de tractament, transports i impostos s'ha considerat que seran similars a les del període 7/2022-6/2023 així com les també les despeses generals.

Despeses per amortització: Han estat calculades sobre els actius no amortitzats element per element mitjançant un programari informàtic aplicant al cost històric de l'actiu el percentatge tècnic de depreciació de l'element.

Despeses financeres: corresponen als interessos del préstec subscrit amb l'Ajuntament del Prat, per a la construcció de l'edifici corporatiu, i s'ha considerat per a determinar-lo un euríbor al voltant del 4,03%, del qual resulta, segons la taula de condicions del préstec un

tipus d'interès real a aplicar del 4,75%. També s'han afegit els interessos que pugui meritjar la pòlissa de crèdit.

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 2024, son inversions necessàries per a garantir el funcionament de l'empresa. No existeixen inversions amb caràcter plurianual i el seu finançament es realitzarà exclusivament comptant amb els recursos de l'any que generi la societat, es adir, amortitzacions netes més resultat.

Operacions financeres

Com ja s'ha esmentat abans, el pressupost no contempla formalitzar cap operació creditícia i preveu la devolució de les dues quotes trimestrals del préstec municipal. També es renovarà l'actual pòlissa de crèdit a un any per import de 400.000€. No es demanarà 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 2023, el corresponent pressupost aprovat al darrer exercici.

ESTAT D'INGRESSOS € PRESSUPOSTATS 2023 I 2024 €								
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €	VARIACIÓ %	NOTES
	<u>Any 2023</u>	<u>Any 2024</u>	<u>Any 2023</u>	<u>Any 2024</u>	<u>Any 2023</u>	<u>Any 2024</u>	<u>2024 s/2023</u>	
INGRESSOS								
TARIFARIS:	5.571.884,13	6.342.108,35	0,00	0,00	5.571.884,13	6.342.108,35	13,82	A
. Quota de servei.....	2.539.236,12	2.989.988,10	0,00	0,00	2.539.236,12	2.989.988,10	17,75	
. Consum.....	3.032.648,01	3.352.120,25	0,00	0,00	3.032.648,01	3.352.120,25	10,53	
NO TARIFARIS:	2.842.290,51	1.886.347,73	717.939,35	744.063,84	3.560.229,86	2.630.411,57	-26,12	
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconnexió subministrament.....	28.747,00	62.059,00	0,00		28.747,00	62.059,00	115,88	B
. Prestació serveis relacionats amb l'activit. de cap- tació, tractament i distribució d'aigua potable:								
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>25.787,04</i>	<i>90.798,00</i>	<i>0,00</i>		<i>25.787,04</i>	<i>90.798,00</i>	<i>252,11</i>	C
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>61.531,06</i>	<i>77.719,00</i>	<i>0,00</i>		<i>61.531,06</i>	<i>77.719,00</i>	<i>26,31</i>	D
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>492,00</i>	<i>246,00</i>	<i>0,00</i>		<i>492,00</i>	<i>246,00</i>	<i>-50,00</i>	
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>78.703,94</i>	<i>106.679,00</i>	<i>0,00</i>		<i>78.703,94</i>	<i>106.679,00</i>	<i>35,54</i>	E
<i>Treballs d'obres i serveis encarregats per tercers.....</i>	<i>482.542,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>0,00</i>		<i>482.542,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>-58,55</i>	F
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</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>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>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>17.500,00</i>	<i>17.500,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>228.000,00</i>	<i>240.178,00</i>	<i>0,00</i>		<i>228.000,00</i>	<i>240.178,00</i>	<i>5,34</i>	
<i>Prestació del servei de gestió de manteniment de la xarxa del clavegueram.....</i>	<i>70.694,91</i>		<i>652.201,09</i>	<i>677.445,00</i>	<i>722.896,00</i>	<i>677.445,00</i>	<i>-6,29</i>	
<i>Transferències corrents.....</i>	<i>750.000,00</i>		<i>0,00</i>		<i>750.000,00</i>	<i>0,00</i>		G
. Ingressos financers.....			0,00		0,00	0,00	--	
. Ingressos per recaptació de tributs.....	91.100,00	90.300,00	0,00		91.100,00	90.300,00	-0,88	
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes l'immobilitzat).....	26.403,00	31.447,68	1.250,00	1.800,00	27.653,00	33.247,68	20,23	
. Ingressos pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament								
/Periodificació subvencions.....	855.789,56	844.421,05	64.488,26	64.818,84	920.277,82	909.239,89	-1,20	
SUMA D'INGRESSOS.....	8.414.174,64	8.228.456,08	717.939,35	744.063,84	9.132.113,99	8.972.519,92	-1,75	

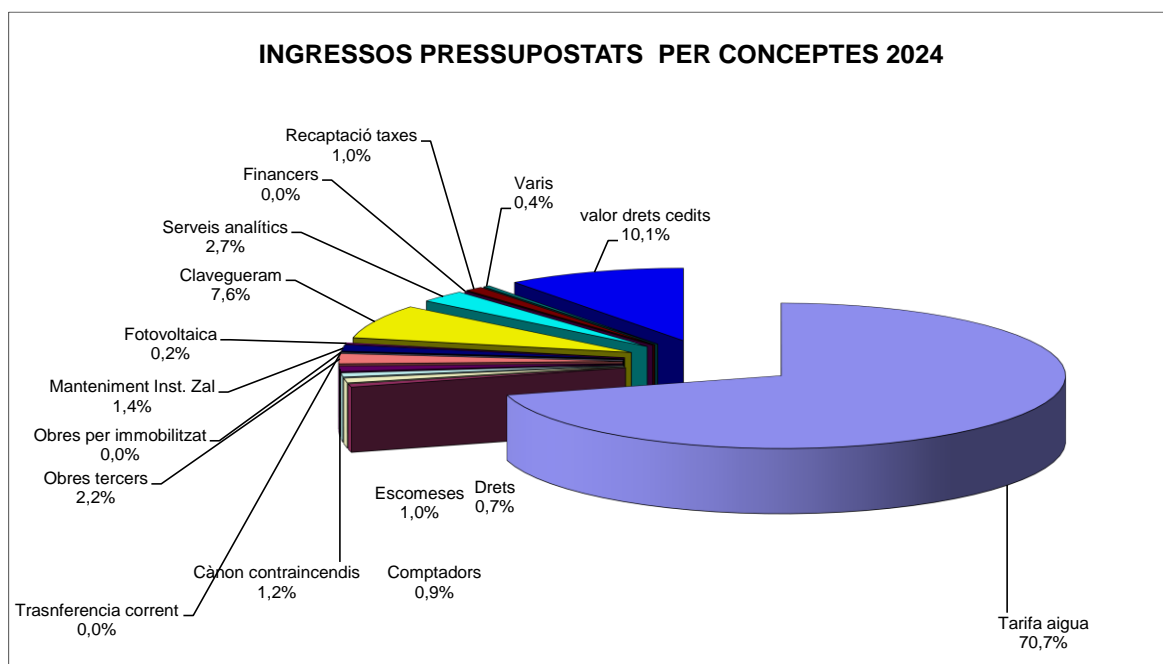
Explicació de les variacions més significatives del pressupost d'ingressos respecte a l'exercici anterior:

A. Ingressos Tarifaris:

Com s'indica a la memòria es preveu un increment tarifari d'un increment mitjà del 16,92%.

Ingressos No tarifaris:

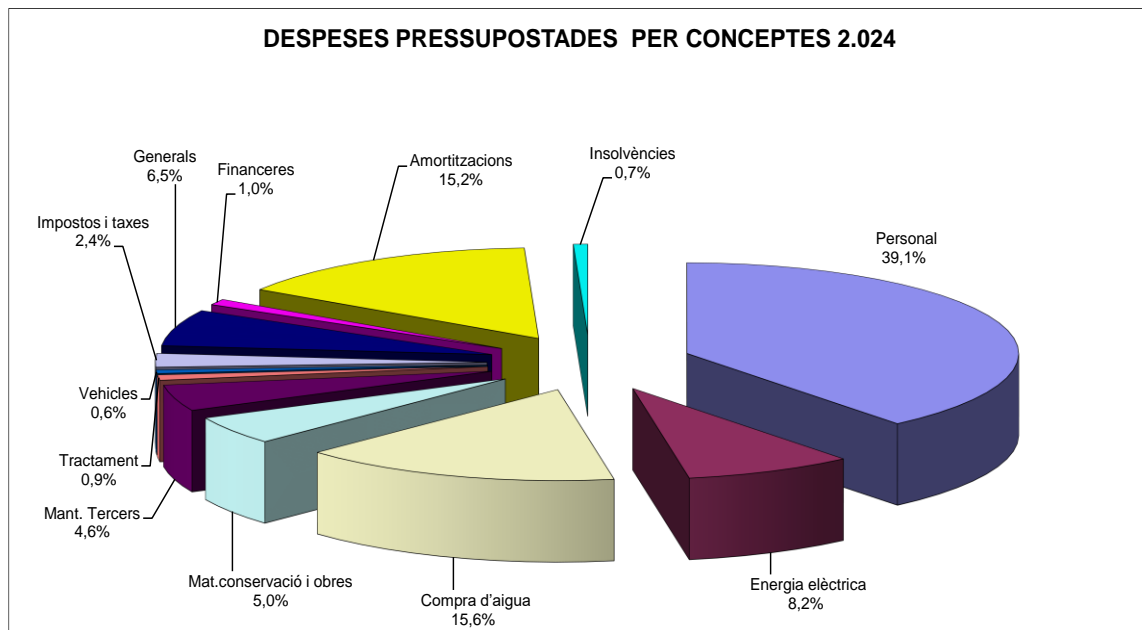
- B. Drets de connexió:** es preveu un augment en els ingressos previstos en l'execució d'escomeses com a conseqüència dels habitatges que s'estan construint al Prat Sud i lògicament dels drets de connexió associats.
- C. Venda d'escomeses:** es preveu un augment en els ingressos previstos en l'execució d'escomeses pel mateix motiu indicat a l'apartat anterior.
- D. Venda de comptador:** conseqüentment, si es preveu un augment del número d'escomeses a realitzar també preveiem un increment en els ingressos pels comptadors a instal·lar.
- E. Cànon servei de protecció contra incendis:** aquest ingrés va lligat a l'increment dels ingressos tarifaris i es revisarà aquest cànon en proporció a l'increment de la tarifa d'aigua.
- F. 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 2023, ascendeixen a 200.000€ i representen una xifra molt inferior a la de l'any anterior.
- G. Transferències corrents:** no s'han previst transferències corrents.



ESTAT DE DESPESES PRESSUPOSTADES 2023 I 2024 €								
DESPESES	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €	VARIACIÓ %	NOTES
	Any 2023	Any 2024	Any 2023	Any 2024	Any 2023	Any 2024	2024 s/2023	
EXPLOTACIÓ	7.066.924,23	6.760.959,56	650.613,15	639.099,62	7.717.537,38	7.400.059,18	-4,11	
. Despeses de personal								
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	2.270.366,67	2.343.782,11	323.673,16	334.149,95	2.594.039,83	2.677.932,06	3,23	A
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	652.957,45	645.915,50	118.029,18	121.846,17	770.986,63	767.761,67	-0,42	
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Prevenció...</i>	36.500,00	31.100,00	6.250,62	5.815,00	42.750,62	36.915,00	-13,65	
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	1.049.090,82	730.915,13	0,00		1.049.090,82	730.915,13	-30,33	B
. Compra d'aigua.....	1.226.083,89	1.388.620,36	0,00		1.226.083,89	1.388.620,36	13,26	C
. Materials de conservació, manteniment i obres:								
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions</i>	85.165,63	114.400,00	69.200,00	65.000,00	154.365,63	179.400,00	16,22	
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	134.492,50	125.378,00	0,00		134.492,50	125.378,00	-6,78	
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori...</i>	49.362,00	50.350,50	0,00		49.362,00	50.350,50	2,00	
<i>Materials i serveis per a obres per a tercers i pròpies</i>	355.617,50	93.405,50	0,00		355.617,50	93.405,50	-73,73	D
. Treballs de conservació/manteniment fets per tercers	316.425,50	392.056,00	43.563,09	21.793,00	359.988,59	413.849,00	14,96	E
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	101.073,48	83.979,95	0,00		101.073,48	83.979,95	-16,91	
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	23.412,34	24.058,55	28.463,83	33.220,00	51.876,17	57.278,55	10,41	
. Impostos i taxes.....	206.383,73	212.874,39	3.009,14	3.229,50	209.392,87	216.103,89	3,20	
. Generals:								
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	30.303,78	41.317,00	4.305,02	2.875,00	34.608,80	44.192,00	27,69	
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	20.850,00	24.160,00			20.850,00	24.160,00	15,88	
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua....</i>	89.750,71	57.646,00	11.341,46	12.784,00	101.092,17	70.430,00	-30,33	F
<i>Assegurances.....</i>	45.795,81	47.283,00	8.156,18	7.931,00	53.951,99	55.214,00	2,34	
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	16.737,18	20.259,00	1.800,00	2.000,00	18.537,18	22.259,00	20,08	
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	59.034,76	58.472,00	0,00		59.034,76	58.472,00	-0,95	
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	15.200,00	14.727,00	0,00		15.200,00	14.727,00	-3,11	
<i>Assessoraments externs.....</i>	71.800,00	88.950,00	3.300,00	2.599,00	75.100,00	91.549,00	21,90	
<i>Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	32.117,41	32.980,00	3.221,85	2.685,00	35.339,26	35.665,00	0,92	
<i>Serveis bancaris.....</i>	28.200,00	28.000,00	0,00		28.200,00	28.000,00	-0,71	
<i>Altres despeses.....</i>	150.203,07	110.329,57	26.299,62	23.172,00	176.502,69	133.501,57	-24,36	
DOTACIONS	1.307.253,08	1.423.030,04	67.326,20	88.124,80	1.374.579,28	1.511.154,84	9,94	
. Financeres.....	20.082,81	82.591,54	2.361,64	10.175,50	22.444,45	92.767,04	313,32	G
. Amortitzacions.....	1.287.170,27	1.278.278,50	64.964,56	77.949,30	1.352.134,83	1.356.227,80	0,30	
. Insolvències.....	0,00	62.160,00	0,00		0,00	62.160,00		
SUMA DE DESPESES	8.374.177,31	8.183.989,60	717.939,35	727.224,42	9.092.116,66	8.911.214,02	-1,99	
RETRIBUCIÓ	39.997,33	44.466,48	0,00	16.839,42	39.997,33	61.305,90	53,27	

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

- A. Sous salaris i assimilats: Com s'ha indicat a la memòria, s'ha considerat un increment salarial del 2,5% sobre els salaris previstos a percebre a 31 de desembre de 2023 i s'ha previst la contractació d'una plaça de tècnic de laboratori que va quedar vacant per la baixa empresa d'un altre titulat de grau superior del laboratori i que fou aprovada pel Consell d'Administració de la Societat el 28/06/2021
- B. Energia elèctrica per a la producció d'aigua potable: Es preveu una reducció important de la despesa pressupostada amb la línia dels preus del que s'ha abonat a les companyies adjudicatàries durant el 1r. semestre de 2023.
- C. Compra d'aigua: S'ha aplicat la tarifa comunicada per ATL pel 2024.
- D. Materials i serveis per a obres de tercers i pròpies. Aquesta partida està en línia amb els ingressos a obtenir per obres a tercers i pròpies. Respecte a les obres pròpies per a l'immobilitzat de l'empresa no s'han considerat i en quan a les obres a tercers, disminueix la seva previsió d'ingressos respecte a l'any anterior per això la previsió de despesa disminueix considerablement.
- E. Treballs de conservació i manteniment fets per tercers. Hi ha previsió de contractar més treballs a empreses externes que a l'any anterior, com per exemple la lectura parcial del parc de comptadors.
- F. Subministrament d'electricitat, telèfon i aigua. Aquesta partida disminueix en el que respecta a la previsió de les despeses elèctriques de l'edifici pel que s'ha comentat a la lletra B.
- G. Despeses financeres: En línia amb l'increment de l'euríbor al darrer exercici s'ha considerat que pel préstec de l'Ajuntament haurem de pagar un tipus del 4,75%



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 2024

Bàsicament les inversions que es realitzaran al 2024 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'exercí i es finançaran amb els recursos pròpies. No hi ha previst fer cap tipus d'inversió de caràcter plurianual.

Detall de les inversions a executar durant l'exercici del 2024

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*

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 60.000,00 €, en concret a la millora de l'aplicatiu del telecontrol i a la contractació per la pàgina web.

b) Inversions en bens de caràcter material

Les inversions previstes en bens de caràcter material ascendeixen a: 235.000 € i es realitzaran en:

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

Mes endavant es facilita una relació d'aquestes inversions

c) 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 (pagament) de la quota del préstec formalitzat amb l'Ajuntament del Prat de Llobregat.

Resum detallat inversions de l'exercici 2024.

Actuació	Bens intangibles : Programari	Import
A01	Millores del telecontrol: Modificacions i actualitzacions del programari del telecontrol. Reprogramació de rutines de control per adaptar-les a la nova versió eliminant llibreries SG2. Incorporació de nous equips de sensorització.	40.000,00
A02	Millores en la pàgina web per incorporar formularis de sol·licitud amb tramesa de documents per alta d'escomesa i contracte. Modificacions en l'oficina virtual.	20.000,00
	SUMA INTANGIBLES	60.000,00

Inversions en bens de caràcter material

Actuació	Bens materials: Maquinari	Import
B01	Adquisició d'ordinadors personals i impressores per renovar el que han quedat obsolets.	15.000,00
B02	Adquisició de hardware i el software lligats a la BBDD corporativa Oracle.	20.000,00
B03	Software i hardware necessari per poder integrar dades del telecontrol, telelectura, sectorització i facturació a la BBDD corporativa que permeti la gestió de nous indicadors.	15.000,00

Actuació	Bens materials: Instal·lacions de producció	Import
C01	Equip multi paramètric pou 17 (1 unitat)	10.000,00
C02	Compra de membranes per a les línies d'osmosis	33.000,00
C03	Compra de bomba per a pou de captació	35.000,00
C04	Protecció catòdica Pou 17	10.000,00
C05	Actuació d'arranjament 1/2 Dipòsit Aigua Potable ETAP MBL	15.000,00
C06	Renovació sistema d'alarmes	12.000,00
C07	Actuació d'arranjament tanca exterior ETAP Sagnier	10.000,00
C08	Treballs entrada dipòsit baixa ETAP Mas Blau	20.000,00
C09	Treballs adequació i arranjament pou 12	10.000,00

Actuació	Bens materials: Altres	Import
F01	Renovació d'eines i petita maquinaria de treball	6.000,00
F02	Renovació equips del laboratori	24.000,00
	SUMA bens materials	235.000,00

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 2024 serà finançat mitjançant:

Amb els recursos que s'estimen obtenir al mateix exercici 2024: *“retribució o superàvit ordinari d'exploració + dotacions per amortitzacions - sanejament d'ingressos a distribuir.*

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

Denominació recurs a obtenir	Import en €
Retribució o benefici previst a l'any 2024	61.305,90
Dotació per amortitzacions 2024	1.356.227,80
Sanejament d'ingressos a distribuir i de subvencions de capital(-) 2024	-909.239,89
Total recursos a disposar a l'any 2024	508.293,81

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 2024 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 2023	Any 2024	Any 2023	Any 2024	Any 2023	Any 2024	
<u>INGRESSOS</u>							
(Fonts pròpies de financiació de les inversions)							
-Recursos a obtenir de les operacions de l'exercici							
(Retribució + Amortitzacions - Sanejament ingressos)...	471.854,34	508.293,81	0,00	0,00	471.854,34	508.293,81	7,72
- Subvenció de capital de l'Ajuntament del Prat.....	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	-100,00
- Romanent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
SUMA D'INGRESSOS.....	521.854,34	508.293,81	0,00	0,00	521.854,34	508.293,81	-2,60
<u>DESPESES</u>							
(Inversions previstes)							
A/ BENS INTANGIBLES.....	95.000,00	60.000,00	0,00	0,00	95.000,00	60.000,00	-36,84
B/ BENS MATERIALS.....	227.114,46	235.000,00	0,00	0,00	227.114,46	235.000,00	3,47
- Equips informàtics: Maquinari.....	40.000,00	50.000,00	0,00	0,00	40.000,00	50.000,00	25,00
- Instal·lacions de producció.....	103.000,00	155.000,00	0,00	0,00	103.000,00	155.000,00	50,49
- Xarxa de distribució.....	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	-100,00
- Vehicles.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
- Actuacions edifici corporatiu.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
- Equips laboratori.....	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	--
- Altres adquisicions en bens de caràcter material.....	4.114,46	6.000,00	0,00	0,00	4.114,46	6.000,00	45,83
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.....	521.854,34	494.739,88	0,00	0,00	521.854,34	494.739,88	-5,20
SUPERÀVIT DE FINANÇAMENT.....	0,00	13.553,93	0,00	0,00	0,00	13.553,93	---

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 2024 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. El pressupost del compte de pèrdues i guanys preveu l'obtenció d'un mínim benefici i el pressupost d'inversions es tanca amb superàvit pressupostari.

Respecte al balanç de l'exercici: No es produiran moviments significatiu, a excepció d'una disminució en el patrimoni net degut a l'efecte de les amortitzacions de l'exercici i el seu impacte sobre el patrimoni net, es a dir, el valor de l'actiu net decreixerà.

Per altre part també es preveu que disminueixi l'endeutament a llarg termini com a conseqüència del pagament de les quotes del crèdit.

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- 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 2024 i 2023

Cuadro D1: Balance	Previsión del ejercicio -euros-	
	2024	2023
BALANCE		
ACTIVO		
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11.075.145,31	12.141.113,40
I. Inmovilizado intangible.	1.044.543,87	1.631.246,87
Desarrollo		
Aplicaciones informáticas	112.342,67	86.294,06
Anticipos		
Resto del inmovilizado intangible	932.201,20	1.544.952,81
II. Inmovilizado material.	9.665.744,05	10.145.009,14
Terrenos	1.540.440,00	1.540.440,00
Anticipos		
Resto del inmovilizado material	8.125.304,05	8.604.569,14
III. Inversiones inmobiliarias.	0,00	0,00
Terrenos	0,00	0,00
Construcciones	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	364.857,39	364.857,39
VI. Activos per impuesto diferido	0,00	0,00
VII. Deudores comerciales no corrientes	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	3.686.227,96	3.620.219,99
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
Inmovilizado	0,00	0,00
<i>Terrenos</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Resto de inmovilizado</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inversiones financieras	0,00	0,00
Existencias y otros activos	0,00	0,00
II. Existencias.	496.323,05	496.323,05
Existencias	496.323,05	496.323,05
Anticipos		
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	1.688.644,44	1.627.249,10
Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	1.649.655,96	1.587.022,26
Accionistas por desembolsos exigidos y otros deudores		
Otros deudores	38.988,48	40.226,84
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	13.569,82	13.569,82
VII. Efectivo y otros activos equivalentes	1.487.690,65	1.483.078,02
TOTAL ACTIU (A+B)	14.761.373,27	15.761.333,39

Cuadro D1: Balance	Previsión del ejercicio- euros-	
	2024	2023
PATRIMONIO NETO Y PASIVO		
A) PATRIMONIO NETO	10.229.771,40	11.073.159,19
A-1) Fondos propios.	5.584.592,54	5.523.286,64
I. Capital	2.207.180,00	2.207.180,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas.	4.200.307,23	4.200.307,23
IV. (Acciones y participaciones propias).	0,00	0,00
V. Resultado de ejercicios anteriores.	-1.634.200,59	-1.145.834,36
VI. Otras operaciones de socios.	750.000,00	750.000,00
VII. Resultado del ejercicio.	61.305,90	-488.366,23
VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto	0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambio de valor.	0,00	0,00
A-3) Subvencione, donaciones y legados recibidos	4.645.178,86	5.549.872,55
B) PASIVO NO CORRENT	3.083.525,76	3.213.963,89
I. Provisiones a largo plazo.	561.226,11	561.226,11
Provisión por retribuciones al personal	0,00	0,00
Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación del inmovilizado	0,00	0,00
Otras provisiones	561.226,11	561.226,11
II. Deudas a largo plazo	916.948,89	843.100,94
Obligaciones y otros valores negociables.		
Deudas con entidades de crédito		
Acreedores por arrendamiento financiero		
Otras deudas a largo plazo	916.948,89	843.100,94
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	1.597.919,01	1.797.658,89
IV. Pasivos por impuesto diferido.	7.431,75	11.977,95
V. Periodificaciones a largo plazo.	0,00	0,00
VI Acreedores comerciales no corrientes	0,00	0,00
VII Deuda con características especiales a largo plazo	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	1.448.076,11	1.474.210,31
I. Pasivo vinculado con activos no corrientes mantenidos para venta.		0,00
II. Provisiones a corto plazo.	0,00	0,00
Provisión por retribuciones al personal	0,00	0,00
Provisión por desmantelamiento, retiro o rehabilitación de	0,00	0,00
Otras provisiones		0,00
III. Deudas a corto plazo.	30.341,11	29.341,11
Obligaciones y otros valores negociables.		
Deudas con entidades de crédito		
Acreedores por arrendamiento financiero		
Otras deudas a corto plazo	30.341,11	29.341,11
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	199.739,88	199.739,88
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	1.217.995,12	1.245.129,32
Proveedores.	244.426,80	266.382,36
Otros acreedores	973.568,32	978.746,96
VI. Periodificaciones a corto plazo.		
VII Deuda con características especiales a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NET Y PASSIU (A+B+C)	14.761.373,27	15.761.333,39

AIGÜES DEL PRAT, S.A.		
NIF A58623406		
	importe en euros	
Cuadro D2: Cuenta de perdidas y ganancias	Previsión del ejercicio	
Importes en euros	2024	2023
CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS		
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios.	7.939.732,36	7.281.757,70
2. Variación existencias productos terminados y en curso	0,00	-3.453,56
3. Trabajos efectuados por la empresa para propio activo.		123.389,72
4. Aprovisionamientos.	-2.661.159,84	-2.766.540,28
a) Consumo de mercaderías.	-1.316.984,62	-1.145.940,38
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-1.102.261,78	-1.201.596,36
c) Trabajos realizados por otras empresas.	-241.913,44	-419.003,54
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.		
5. Otros ingresos de explotación.	123.547,68	123.009,76
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	123.547,68	118.424,55
b) Subvenciones de explot.incorporadas al resultado del ejercicio		4.585,21
6. Gastos de personal.	-3.482.608,73	-3.402.270,93
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-2.677.932,06	-2.632.331,32
b) Cargas sociales	-804.676,67	-769.939,61
c) Provisiones.		
7. Otros gastos de explotación.	-1.313.710,33	-1.278.056,88
a) Servicios exteriores.	-1.124.664,88	-1.114.737,22
b) Tributos.	-123.045,91	-113.456,99
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operación	-62.160,00	-38.802,14
d) Otros gastos de gestión corriente.	-3.839,54	-11.060,53
8. Amortización del inmovilizado.	-1.356.227,80	-1.404.000,54
a) Amortización del inmovilizado intangible	-646.703,00	-703.384,58
b) Amortizaciones del inmovilizado material	-709.524,80	-700.615,96
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	909.239,89	920.277,85
10. Excesos de provisiones.	0,00	0,00
11. Deterioro y resultado por enajenación del inmovilizado	-4.740,29	-2.232,68
a) Deterioros y pérdidas.	-4.740,29	-2.232,68
Del inmovilizado intangible	0,00	
Del inmovilizado material	-4.740,29	-2.232,68
12. Diferencia negativa de combinaciones de negocio.	0,00	0,00
12.a Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad	0,00	0,00
13. Otros resultados.	0,00	0,00
Gastos excepcionales		0,00
Ingresos excepcionales		
A.1) RESULTADO EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)	154.072,94	-408.119,84
14. Ingresos financiero.	0,00	0,00
15. Gastos financieros.	-92.767,04	-80.246,39
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	-92.504,54	-79.994,39
b) Por deudas con terceros.	-262,50	-252,00
c) Por actualización de provisiones.	0,00	0,00
16. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.	0,00	0,00
17. Diferencias de cambio.	0,00	0,00
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrume	0,00	0,00
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero.	0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	-92.767,04	-80.246,39
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	61.305,90	-488.366,23
20. Impuesto sobre beneficios.		0,00
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE LAS OPERACIONES CO	61.305,90	-488.366,23
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
21. Resultado del ejercicio procedente de las operaciones interrumpidas neto de impuestos.	0,00	0,00
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)	61.305,90	-488.366,23

Respecte al compte de pèrdues i guanys:

1.- Import net de la xifra de negocis:

S'ha considerat respecte al 2023 un increment mig de les quotes de la tarifa d'un 16,92%, i s'ha confeccionat un estudi econòmic de tarifes es presentarà a l'Ajuntament per a la seva aprovació i tramitació a l'organisme competent. Amb aquest increment es previst que s'assoleixi l'equilibri pressupostari i econòmic de la societat que havia ha tingut pèrdues en els dos darrers exercicis anteriors (2022 i 2023) ocasionades principalment pels costos energètics i de personal durant el temps que les tarifes no han estat actualitzades.

Per altre part, s'ha previst una disminució dels treballs d'obres i serveis a tercers en comparació amb els realitzats al darrer exercici com s'aprecia al quadre següent:

Concepte	Previsió 2024	Previsió 2023
Facturació aigua	6.342.108,36	5.329.752,50
Treballs relacionat i obres i serveis a tercers	1.597.624,00	1.952.005,20
SUMA	7.939.732,36	7.281.757,70

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

No s'han considerat al 2024

4.- Aprovisionaments:

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

S'ha previst al 2024 adquirir una quantitat d'aigua similar a la del període 7/2022-6/2023 respecte al preu, s'ha considerat la tarifa comunicada a l'octubre de 2024 per ATL.. També s'ha considerat incrementar la partida destinada a la renovació del parc de comptadors.

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

El seu import disminueix respecte al valor estimat al 2023 per que s'executaran menys obres i treballs a tercers.

6.- Sous i salaris:

Com ja s'ha indicat a la memòria, s'ha considerat un increment salarial del 2,5% sobre els salaris percebuts a 31 de desembre de 2023 i s'ha previst la contractació d'una plaça de químic que va queda vacant per la baixa empresa d'un altre titulat de grau superior del laboratori i que fou aprovada pel Consell d'Administració de la Societat el 28/06/2021

15a) Despeses financeres:

S'han calculat els interessos del préstec municipal a raó d'un 4,75%.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO		
	importe en euros	
	Previsiones ejercicio	
	2024	2023
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN		
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.	61.305,90	-488.366,23
2. Ajustes del resultado.	606.655,24	605.003,90
a) Amortización del inmovilizado (+).	1.356.227,80	1.404.000,54
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).	62.160,00	38.802,14
c) Variación de provisiones (+/-).		
d) Imputación de subvenciones (-).	-909.239,89	-920.277,85
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-).	4.740,29	2.232,68
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-).		
g) Ingresos financieros (-).		
h) Gastos financieros (+).	92.767,04	80.246,39
i) Diferencias de cambio (+/-).		
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-).		
k) Otros ingresos y gastos (-/+).		
3. Cambios en el capital corriente.	-73.374,91	464.945,31
a) Existencias (+/-).	-0,30	29.103,13
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).	-124.793,94	420.797,76
c) Otros activos corrientes (+/-).	1.238,36	303.287,45
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).	-27.465,37	-291.796,96
e) Otros pasivos corrientes (+/-).	3.798,36	-70.294,05
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-).	73.847,98	73.847,98
4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-95.233,72	-120.110,12
a) Pagos de intereses (-).	-92.767,04	-103.715,82
b) Cobros de dividendos (+).		
c) Cobros de intereses (+).		
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-).		
e) Otros pagos (cobros) (-/+).	-2.466,68	-16.394,30
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4).	499.352,51	461.472,86

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO (continuación)		
	importe en euros	
	Previsiones ejercicio	
	2024	2023
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
6. Pagos por inversiones (-).	-295.000,00	-151.941,24
a) Empresas del grupo y asociadas.		
b) Inmovilizado intangible.	-60.000,00	-13.660,07
c) Inmovilizado material.	-235.000,00	-138.281,17
d) Inversiones inmobiliarias.		
e) Otros activos financieros.		
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
g) Unidad de negocio.		
h) Otros activos.	0,00	0,00
7. Cobros por desinversiones (+).	0,00	11.266,33
a) Empresas del grupo y asociadas.		
b) Inmovilizado intangible.		
c) Inmovilizado material.		
d) Inversiones inmobiliarias.		
e) Otros activos financieros.		11.266,33
f) Activos no corrientes mantenidos para la venta.		
g) Unidad de negocio.		
h) Otros activos.		
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7).	-295.000,00	-140.674,91

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL EJERCICIO (continuación)		
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.	0,00	800.000,00
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+).		750.000,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-).		
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-).		
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+).		
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).		50.000,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-199.739,88	-399.479,76
a) Emisión.	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+).		
2. Deudas con entidades de crédito (+).		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+).		
4. Deudas con características especiales (+).		
5. Otras deudas (+).	0,00	
b) Devolución y amortización de	-199.739,88	-399.479,76
1. Obligaciones y otros valores negociables (-).		
2. Deudas con entidades de crédito (-).		
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-).	-199.739,88	-399.479,76
4. Deudas con características especiales (-).		
5. Otras deudas (-).		
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos.	0,00	0,00
a) Dividendos (-).		
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-).		
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (9+10+11).	-199.739,88	400.520,24
D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio	0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (5+8+12+D)	4.612,63	721.318,19
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	1.483.078,02	761.759,83
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	1.487.690,65	1.483.078,02

4.2 Despeses salarials distribuïdes per grups de personal: estimat 2023 i pressupostat 2024

ESTIMAT SALARIS 2023: Gastos distribuidos por grupos de personal						
Grupo de personal	Nº de efectivos	Retribuciones distribuidas por grupos				Total retribuciones
		Sueldos y salarios(excepto variable)	Retribución variable (guardias 24 horas y horas extras en guardias)	Planes de Pensiones	Otras retribuciones (Indemnizacions..)	
Personal directivo	1	81.467,96	0,00	0,00	0,00	81.467,96
Laboral contrato indefinido	64,35	2.341.571,12	97.380,72	0,00	0,00	2.438.951,84
Laboral duració determinada	4,25	111.391,25	0,00	0,00	520,27	111.911,52
Total	69,60	2.534.430,33	97.380,72	0,00	520,27	2.632.331,32
Nota: del personal laboral de duració determinada 3,25 persones estan contractades per interinitat de personal amb plaça fixa que es troba en situació d'incapacitat laboral transitòria.						
Gastos Comunes sin distribuir por grupos						
Concepto						
Costes en Accion Social (Seguro vida colectivo,prevenció laboral, formación trabajadores/as)						42.750,32
Seguridad Social a cargo de la empresa						727.189,29
Total gastos comunes						769.939,61

La diferència existent a la partida de seguretat social a càrrec de l'empresa a l'any 2024 respecte a l'any 2023, obeeix que a l'any 2023, l'empresa s'ha descomptat del pagament els imports pagats per les baixes d'ILT que han estat llargues i han afectat a 3-4 persones fet que estimem no es produirà a l'any 2024.

PRESUPUESTO AÑO 2024: Gastos distribuidos por grupos de personal						
Grupo de personal	Nº de efectivos	Retribuciones distribuidas por grupos				Total retribuciones
		Sueldos y salarios(excepto variable)	Retribución variable (guardias 24 horas y horas extras en guardias)	Planes de Pensiones	Otras retribuciones (Indemnizacions..)	
Personal directivo	1	83.922,18	0,00	0,00	0,00	83.922,18
Laboral contrato indefinido	65,35	2.455.966,17	97.488,00	0,00	0,00	2.553.454,17
Laboral duración determinada	1,25	39.976,07	0,00	0,00	579,64	40.555,71
Total	67,60	2.579.864,42	97.488,00	0,00	579,64	2.677.932,06
Gastos Comunes sin distribuir por grupos						
Concepto				Importe		
Costes en Accion Social (Seguro vida colectiva,prevención laboral, formación trabajadores/as)						36.915,00
Seguridad Social a cargo de la empresa						767.761,67
Total gastos comunes						804.676,67

4.3 Pressupost 2024: Quadres operacions corrents i d' inversió: d'equivalència a comptabilitat pública i operacions financeres.

Ens: AIGÜES DEL PRAT, SA--A58623406			
OPERACIONS CORRENTS PRESSUPOST 2024	Import previsió / liquidació	Traducció pressupostària	
		Capítol	Ing o desp
Import xifra de negocis -700, 702,705	7.939.732,36	3	Ingressos
Treballs realitzats per l'empresa per al propi immob	0,00	No	
Aprovisionaments: 600, 601,602,603,604, 605, 607	2.661.159,84	2	Despeses
Altres ingressos: preus privats: 756, 759	103.438,95	3	Ingressos
Altres ingressos: subvencions corrents	0,00	4	Ingressos
Altres ingressos: lloguers 752	20.108,73	5	Ingressos
Personal 640, 642, 649	3.482.608,73	1	Despeses
Altres despeses: serveis 62	1.124.664,88	2	Despeses
Altres despeses: tributs 63	123.045,91	2	Despeses
Altres despeses: gestió corrent	3.839,54	2	Despeses
Altres despeses: transferències atorgades	0,00	4	Despeses
Altres despeses: Deteriorament operacions comercials 650	62.160,00	No	
Amortització immobilitzat 68	1.356.227,80	No	
Subvencions de capital transf a resultats 746	909.239,89	No	
Ingressos financers	0,00	5	Ingressos
Despeses financeres: comissions bancàries i similars		2	Despeses
Despeses financeres: interessos deute	92.767,04	3	Despeses
Impost de societats	0,00	2	Despeses

Ens: Aigües del Prat, SA A58623406			
		Traducció pressupostària	
	Import previsió / liquidació	Capítol	Ingressos o despeses
INVERSIONS PRESSUPOST 2024			
Adquisició immobilitzat (detallar)	0,00	6	Despeses
<i>Material</i>	235.000,00	6	Despeses
<i>Immaterial</i>	60.000,00	6	Despeses
<i>Inversions immobiliàries</i>	0,00	6	Despeses
<i>Immobilitzat material en curs</i>	0,00	6	Despeses
<i>Inversions financeres a llarg termini amb ens del grup mun</i>	0,00	6	Despeses
<i>Altres inversions financeres</i>	0,00	6	Despeses
PAGAMENT DE DEUTE			
Reemborsament de capital de préstecs a llarg termini (deta	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	0,00	7	Ingressos
Altres			

Capítol comptabilitat Publica	Ingressos	Despeses
1		3.482.608,73
2		3.912.710,17
3	8.043.171,31	92.767,04
4	0	0
5	20.108,73	
Corrents	0	0
6	0	295.000,00
7	0	
Capital	0	0
8		
9	0	199.739,88
Financers	0	0
TOTAL	8.063.280,04	7.982.825,82

OPERACIONS FINANCERES A LLARG TERMINI PREVISTES 2024						
	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	1.997.398,87	199.739,88	1.797.658,99
TOTAL OPERACIONS A LLT	--	--	3.595.317,81	1.997.398,87	199.739,88	1.797.658,99

El pressupost no contempla cap previsió de sol·licitar cap operació nova a llarg termini al llarg de 2024.

OPERACIONS FINANCERES A CURT TERMINI PREVISTES 2024						
	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 2023	Desembre 2024	400.000,00	0	0	0
TOTAL OPERACIONS A CT		x	400.000,00	0	0	0

Es preveu renovar l'actual pòlissa de crèdit 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 2024	
	Aigües del Prat
Xifra de negocis	7.939.732,36
Subvencions i transferències corrents	
Subvencions per a inversions	0
Altres ingressos	123.547,68
TOTAL INGRESSOS (A)	8.063.280,04
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>	1.177.113,29
<i>De la xifra de negocis, el següent import són vendes a les societats municipals</i>	2075,83
<i>De la xifra de negocis, el següent import són vendes a la fundació</i>	4641,51
<i>De les subvencions rebudes, les següents són de l'Ajuntament</i>	0
<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 servei 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 2024	
	Aigües del Prat
Aprovisionaments	2.661.159,82
Despeses personal	3.482.608,73
Altres despeses explotació (inclou comissions bancàries i similars)	1.128.504,42
Variacions immobilitzat, inversions i existències	295.000,00
TOTAL DESPESES (B)	7.567.272,97

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>	123.165,80	(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>	48.113,00	(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.

4.5 Quadre resum d'inversions reals

INVERSIONES REALES															
Proyecto de Inversión		Año Inicio	Año Fin	Coste Total	Ejecución prevista hasta fin del ejercicio anterior	Programación plurianual					Previsión de importes comprometidos a fin del ejercicio anterior				
Código	Denominación					Ejercicio actual	Ejercicio actual+1	Ejercicio actual+2	Ejercicio actual+3	Resto	Ejercicio actual	Ejercicio actual+1	Ejercicio actual+2	Ejercicio actual+3	Resto
A	SOFTWARE - PROGRAMARIO	2023	2023	60.000,00		60.000,00									
B	HARDWARE - EQUIPOS	2023	2023	50.000,00		50.000,00									
C	INSTALACIONES DE PRODUCCIÓN	2023	2023	155.000,00		155.000,00									
H	ELEMENTOS DIVERSOS DE CARACTER MATERIAL	2023	2023	30.000,00		30.000,00									

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. Se incluirán todos los proyectos de inversión que se estén realizando en el ejercicio propuesto, así como los que están previsto iniciar en los tres siguientes.

El Prat de Llobregat a 31 d'octubre de 2023.

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

Director gerent
Aureliano Garcia Ruz