

**PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, S.A.
EXERCICI 2020**

PRESSUPOST AIGÜES DEL PRAT, SA

EXERCICI DE L'ANY 2020

	Pàg.
1. MEMÒRIA	3
2. PRESSUPOST ORDINARI D'EXPLOTACIÓ	4
2.1. Nota comú als pressupostos ordinari d'exploració i d'inversió.....	4
2.2. Pressupost d'ingressos ordinaris d'exploració ordenat per conceptes.....	4
2.2.1. Pressupost d'ingressos del servei d'abastament.....	5
2.2.2. Pressupost d'ingressos del servei de sanejament.....	6
2.2.3. Pressupost agrupat d'ingressos dels serveis d'abastament i sanejament..	6
2.3. Explicació de les variacions més significatives del pressupost d'ingressos respecte a l'exercici anterior.....	8
2.4. Pressupost de despeses ordinàries d'exploració ordenat per conceptes.....	9
2.4.1. Pressupost de despeses del servei d'abastament.....	9
2.4.2. Pressupost de despeses del servei de sanejament.....	10
2.4.3. Pressupost agrupat de despeses dels serveis d'abastament i sanejament..	10
2.5 Explicació de les variacions més significatives del pressupost de despeses respecte a l'exercici anterior.....	12
2.6. Gràfics.....	14
2.7. Compte de de pèrdues i guanys segons estructura del Pla General de comptabilitat.....	18
3. PROGRAMA D'INVERSIONS, ACTUACIÓ I FINANÇAMENT - PAIF -	
(articles 210 i 225 del Decret 179/1995, de 13 de Juny).....	19
3.1. Objectius que justifiquen les inversions a realitzar a l'any 2020.....	19
3.2. Detall de les inversions a executar durant l'exercici 2020	19
3.2.1. Inversions en bens de caràcter intangibles.....	19
3.2.2. Inversions en bens de caràcter material	20
3.2.3. Variació de passius financers.....	20
3.2.4 Resum de les inversions de l'exercici 2020.....	21
3.3. Relació d'inversions pressupostades.....	21
3.3.1. Inversions en bens de caràcter intangibles.....	21
3.3.2. Inversions en bens de caràcter material.....	21
3.3.3. Variacions de passius financers.....	22
3.4. Especificació de les fonts de finançament de les inversions	22
3.5. Avaluació econòmica de les inversions a escometre durant l'exercici 2020	25
3.5.1. Respecte al compte d'exploració de l'exercici.....	25
3.5.2. Respecte al balanç.....	25
4. RESUM PRESSUPOST.....	26

I.- MEMORIA

El present document conté el pressupost de l'empresa pública municipal Aigües del Prat, SA per a l'any 2020.

Consideracions econòmiques emprades en la confecció del pressupost:

- No es contempla l'augment cap augment de les tarifes d'aigua a l'any 2020, per la qual cosa, es mantindran les tarifes aprovades pel Ple municipal al març de 2019.
- Així mateix es mantenen per a l'any 2020 els preus de les taxes alienes a les tarifes d'aigua (preu de venda de comptadors, escomeses, etc) respecte al darrer preu aprovat.
- No s'ha contemplat de forma generalitzada cap actualització dels imports de les despeses ni dels ingressos per una estimació a l'alça de l'índex de preus al consum.
- El increments de despeses previstos en el present pressupost per l'evolució de l'índex del preus al consum o altres factors son els següents: sous i salaris 2,0 % (Resolució de 22 de març de 2018, de la Secretaria de Estado de Función Pública) i reactiu CO², 2%.

El present pressupost s'estructura en:

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

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

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

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

-Els imports que figuren al pressupost d'explotació del Servei d'Abastament (Captació, Tractament i Distribució d'aigua potable) han estat calculats i obtinguts a partir de les dades reals del període 7/2018-6/2019 actualitzades i projectades per a l'any 2020, afegint-se a continuació els ingressos i les despeses procedents de l'explotació d'energia fotovoltaica de la ETAP de Mas Blau.

- Els imports corresponents al Servei de Sanejament (Gestió del Manteniment de la xarxa de clavegueram) han estat calculats a partir de l'aplicació de les condicions de gestió del servei que va aprovar el Ple Municipal del dia 7 de març de 2007 i de les modificacions practicades. S'ha partit de les despeses i ingressos produïts durant el període 7/2018-6/2019 i s'ha procedit a la seva actualització i projecció per a l'any 2020.

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

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

- B.1** *Inversions en bens de caràcter intangibles*, les que recullen aquelles inversions materialitzades en elements actius no monetaris sense aparença física susceptibles de valoració econòmica.
- B.2** *Inversions en bens de caràcter material* corresponen a aquells elements patrimonials tangibles representats per bens mobles destinats a servir de forma duradora en l'activitat de l'empresa.

El PAIF conté aquelles adquisicions o inversions en bens intangibles, materials i financers que estan previstes efectuar per l'empresa durant l'any 2020.

2.- PRESSUPOST ORDINARI D'EXPLOTACIÓ

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

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

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

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

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

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

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

ESTAT D'INGRESSOS: SERVEI D'ABASTAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2019	Any 2020	2020 s/ 2019
TARIFARIS:	5.339.404,63	5.432.309,79	1,74
. Quota de servei.....	2.513.433,14	2.517.163,38	0,15
. Consum.....	2.825.971,49	2.915.146,41	3,16
NO TARIFARIS:	2.021.140,11	2.115.385,23	4,66
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió.	21.767,00	36.015,00	65,46
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat d'abastament			
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>39.300,00</i>	<i>62.812,08</i>	<i>59,83</i>
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>61.000,00</i>	<i>62.724,84</i>	<i>2,83</i>
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>250,00</i>	<i>674,80</i>	<i>169,92</i>
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>66.300,00</i>	<i>66.327,88</i>	<i>0,04</i>
<i>Treballs d'obres encarregats per tercers.....</i>	<i>300.000,00</i>	<i>350.000,00</i>	<i>16,67</i>
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>0,00</i>
Altres treballs o serveis:			
<i>Varis.....</i>	<i>50,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-100,00</i>
<i>Servei manteniment instal·lacions Zal.....</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Energia fotovoltaica.....</i>	<i>18.000,00</i>	<i>18.500,00</i>	<i>2,78</i>
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>245.000,00</i>	<i>237.147,24</i>	<i>-3,21</i>
. Ingressos financers.....	340,55	231,99	-31,88
. Ingressos per recaptació de tributs.....	82.200,00	83.482,24	1,56
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes.....	21.580,50	33.929,84	57,22
. Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament/ Periodificació subvencions.....	765.352,06	763.539,32	-0,24
SUMA D'INGRESSOS.....	7.360.544,74	7.547.695,02	2,54

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

ESTAT D'INGRESSOS: SERVEI DE SANEJAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2019	Any 2020	2020 s/2019
TARIFARIS:	0,00	0,00	--
. Quota de servei.....	0,00	0,00	--
. Consum.....	0,00	0,00	--
NO TARIFARIS:	692.810,47	692.810,47	0,00
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió submini	0,00	0,00	--
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat d'abastament			
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Treballs d'obres encarregats per tercers.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
Altres treballs o serveis:			
<i>Varis.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Servei manteniment instal·lacions Zal.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Energia fotovoltaica.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	--
<i>Prestació del servei.....</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	0,00
. Ingressos financers.....	0,00	0,00	--
. Ingressos per recaptació de tributs.....	0,00	0,00	--
. Varis (ingr.extraord., venda de subproductes.....	0,00	0,00	--
. Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament/ Periodificació subvencions.....	0,00	0,00	--
SUMA D'INGRESSOS.....	692.810,47	692.810,47	0,00

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

Es reflecteix a continuació el pressupost d'ingressos agrupat corresponents a l'any 2020, reproduint-se al costat de cada partida el pressupost aprovat al darrer exercici 2019 i la seva variació.

	ESTAT D'INGRESSOS €						VARIACIÓ %	NOTES
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €		
	Anv 2019	Anv 2020	Anv 2019	Anv 2020	Anv 2019	Anv 2020		
INGRESSOS								
TARIFARIS:	5.339.404,63	5.432.309,79	0,00	0,00	5.339.404,63	5.432.309,79	1,74	A
. Quota de servei.....	2.513.433,14	2.517.163,38	0,00	0,00	2.513.433,14	2.517.163,38	0,15	
. Consum.....	2.825.971,49	2.915.146,41	0,00	0,00	2.825.971,49	2.915.146,41	3,16	
NO TARIFARIS:	2.021.140,11	2.115.385,23	692.810,47	692.810,47	2.713.950,58	2.808.195,70	3,47	
. Drets de subscripció contracte, connexió i reconnexió subministrament.....	21.767,00	36.015,00	0,00	0,00	21.767,00	36.015,00	65,46	B
. Prestació serveis relacionats amb l'activitat de captació, tractament i distribució d'aigua potable:								
<i>Venda d'escomeses.....</i>	<i>39.300,00</i>	<i>62.812,08</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>39.300,00</i>	<i>62.812,08</i>	<i>59,83</i>	B
<i>Venda i col·locació de comptadors.....</i>	<i>61.000,00</i>	<i>62.724,84</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>61.000,00</i>	<i>62.724,84</i>	<i>2,83</i>	
<i>Canvi d'emplaçament de comptadors.....</i>	<i>250,00</i>	<i>674,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>250,00</i>	<i>674,80</i>	<i>169,92</i>	
<i>Cànon servei protecció contra incendis.....</i>	<i>66.300,00</i>	<i>66.327,88</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>66.300,00</i>	<i>66.327,88</i>	<i>0,04</i>	
<i>Treballs d'obres encarregats per tercers.....</i>	<i>300.000,00</i>	<i>350.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>350.000,00</i>	<i>16,67</i>	C
<i>Treballs propis per a l'immobilitzat.....</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>	<i>0,00</i>	
Altres treballs o serveis:								
<i>Varis.....</i>	<i>50,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>50,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-100,00</i>	
<i>Servei manteniment instal·lacions Zal.....</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>0,00</i>	
<i>Energia fotovoltaica.....</i>	<i>18.000,00</i>	<i>18.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>18.000,00</i>	<i>18.500,00</i>	<i>2,78</i>	
<i>Prestació de serveis analítics.....</i>	<i>245.000,00</i>	<i>237.147,24</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>245.000,00</i>	<i>237.147,24</i>	<i>-3,21</i>	
<i>Prestació del servei de gestió de manteniment de la xarxa del clavegueram.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	<i>692.810,47</i>	<i>0,00</i>	
Ingressos financers.....	340,55	231,99	0,00	0,00	340,55	231,99	-31,88	
Ingressos per recaptació de tributs.....	82.200,00	83.482,24	0,00	0,00	82.200,00	83.482,24	1,56	
Varis (ingr.extraord., venda de subproductes l'immobilitzat).....	21.580,50	33.929,84	0,00	0,00	21.580,50	33.929,84	57,22	D
Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús corresponents a les instal·lacions d'abastament								
/Periodificació subvencions.....	765.352,06	763.539,32	0,00	0,00	765.352,06	763.539,32	-0,24	
SUMA D'INGRESSOS.....	7.360.544,74	7.547.695,02	692.810,47	692.810,47	8.053.355,21	8.240.505,49	2,32	E

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

A. Tarifaris:

Es preveu que l'import total a ingressar per la tarifa d'aigua en 2020 sigui un 1,74% (92.905,16 €) superior a la xifra prevista a l'any anterior com a resultat d'haver considerat, d'acord amb les dades reals, un augment del volum facturat segons la tendència mostrada entre juliol de 2018 i juny 2019. Aquest increment es manifesta quasi en la seva totalitat al component de consum, mantenint-se pràcticament igual els ingressos per quotes de servei.

• No tarifaris:

B. Drets de connexió, connexió, reconexió de subministrament, venda d'escomeses i de comptadors. Es preveu un augment de les escomeses a executar i de les instal·lacions de comptadors durant 2020 respecte a l'any 2019, d'acord a la tendència mostrada durant el període 7-2018/6-2019.

C. Treballs d'obres encarregades per tercers:

També es preveu una augment d'un 16,67% (50.000 €) en les obres i treballs encarregades per tercers d'acord també amb els darrers ingressos obtinguts i a les previsions de treballs a 2020.

D. Varis.

Bàsicament aquest increment es produeix a la subpartida d'ingressos per arrendament, com a conseqüència dels contractes formalitzats per a la utilització del dipòsit d'aigua de Pl. Catalunya per les operadores de telefonia.

E. Suma d'ingressos. Els ingressos totals augmentaran un 2,32% (187.150,28€).

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

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

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

ESTAT DE DESPESES: SERVEI D'ABASTAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2019	Any 2020	2020 s/2019
EXPLOTACIÓ	5.989.113,32	6.218.406,09	3,83
. Despeses de personal			
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	<i>1.898.288,41</i>	<i>2.005.820,51</i>	<i>5,66</i>
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	<i>545.104,66</i>	<i>612.027,99</i>	<i>12,28</i>
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Prevenció.....</i>	<i>34.823,32</i>	<i>27.552,19</i>	<i>-20,88</i>
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	394.099,37	417.934,71	6,05
. Compra d'aigua.....	1.243.450,46	1.250.011,69	0,53
. Materials de conservació, manteniment i obres:			
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions.....</i>	<i>55.209,14</i>	<i>81.617,57</i>	<i>47,83</i>
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	<i>174.660,00</i>	<i>185.854,00</i>	<i>6,41</i>
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori.....</i>	<i>54.708,50</i>	<i>54.164,43</i>	<i>-0,99</i>
<i>Materials destinats a obres per a tercers i pròpies.....</i>	<i>401.830,00</i>	<i>431.670,00</i>	<i>7,43</i>
. Treballs de conservació/manteniment fets per tercers.....	306.733,72	259.068,70	-15,54
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	158.954,60	121.860,54	-23,34
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	29.809,18	31.014,98	4,05
. Impostos i taxes.....	200.520,02	216.530,77	7,98
. Generals:			
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	<i>40.522,01</i>	<i>32.364,68</i>	<i>-20,13</i>
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	<i>22.593,79</i>	<i>23.629,58</i>	<i>4,58</i>
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua.....</i>	<i>45.659,22</i>	<i>47.421,51</i>	<i>3,86</i>
<i>Assegurances.....</i>	<i>53.169,13</i>	<i>49.271,55</i>	<i>-7,33</i>
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	<i>24.485,30</i>	<i>20.299,93</i>	<i>-17,09</i>
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	<i>51.853,57</i>	<i>53.915,09</i>	<i>3,98</i>
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	<i>17.200,00</i>	<i>17.200,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Assessoraments externs.....</i>	<i>37.500,00</i>	<i>83.250,00</i>	<i>122,00</i>
<i>Lloguer i Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	<i>32.088,85</i>	<i>29.400,36</i>	<i>-8,38</i>
<i>Serveis bancaris.....</i>	<i>28.400,00</i>	<i>26.400,00</i>	<i>-7,04</i>
<i>Altres despeses.....</i>	<i>137.450,07</i>	<i>140.125,31</i>	<i>1,95</i>
DOTACIONS	1.244.478,07	1.261.230,29	1,35
. Financeres.....	28.017,24	24.943,16	-10,97
. Amortitzacions.....	1.164.113,73	1.195.544,18	2,70
. Insolvències.....	52.347,10	40.742,95	-22,17
SUMA DE DESPESES.....	7.233.591,39	7.479.636,38	3,40

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

ESTAT DE DESPESES: SERVEI DE SANEJAMENT	IMPORT EN EUROS		VARIACIÓ %
	Any 2019	Any 2020	2020 s/2019
EXPLOTACIÓ	671.810,12	671.765,97	-0,01
. Despeses de personal			
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	<i>364.786,15</i>	<i>363.607,34</i>	<i>-0,32</i>
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	<i>130.366,75</i>	<i>131.590,61</i>	<i>0,94</i>
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Prevenció.....</i>	<i>6.207,50</i>	<i>6.825,00</i>	<i>9,95</i>
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	0,00	0,00	--
. Compra d'aigua.....	0,00	0,00	--
. Materials de conservació, manteniment i obres:			
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions.....</i>	<i>45.050,00</i>	<i>45.050,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Materials destinats a obres per a tercers i pròpies.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
. Treballs de conservació/manteniment fets per tercers.....	37.965,91	35.681,97	-6,02
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	0,00	0,00	--
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	37.372,88	38.664,56	3,46
. Impostos i taxes.....	3.086,32	2.421,75	-21,53
. Generals:			
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua.....</i>	<i>5.805,31</i>	<i>4.904,88</i>	<i>-15,51</i>
<i>Assegurances.....</i>	<i>11.435,32</i>	<i>11.051,76</i>	<i>-3,35</i>
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>--</i>
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Assessoraments externs.....</i>	<i>2.300,00</i>	<i>2.079,97</i>	<i>-9,57</i>
<i>Lloguer i Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	<i>4.172,97</i>	<i>3.266,64</i>	<i>-21,72</i>
<i>Serveis bancaris.....</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>--</i>
<i>Altres despeses.....</i>	<i>21.261,01</i>	<i>24.621,49</i>	<i>15,81</i>
DOTACIONS	21.000,35	21.044,50	0,21
. Financeres.....	3.240,78	3.240,78	0,00
. Amortitzacions.....	17.759,57	17.803,72	0,25
. Insolvències.....	0,00	0,00	--
SUMA DE DESPESES.....	692.810,47	692.810,47	0,00
RETRIBUCIÓ	0,00	0,00	--

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

Es reflecteix a continuació el pressupost agrupat de despeses corresponents a l'any 2020, reproduint-se al costat de cada partida el pressupost aprovat al darrer exercici 2019 i la seva variació.

	ESTAT DE DESPESES €						VARIACIÓ %	NOTES
	SERVEI D'ABASTAMENT (captació tractament i distribució domiciliària d'aigua potable)		SERVEI DE SANEJAMENT (Clavegueram)		TOTAL EMPRESA €	TOTAL EMPRESA €		
	Anv 2019	Anv 2020	Anv 2019	Anv 2020	Anv 2019	Anv 2020		
DESPESES								
EXPLOTACIÓ	5.989.113,32	6.218.406,09	671.810,12	671.765,96	6.660.923,44	6.890.172,05	3,44	
. Despeses de personal								
<i>Sous salaris i assimilats.....</i>	1.898.288,41	2.005.820,51	364.786,15	363.607,34	2.263.074,56	2.369.427,85	4,70	A
<i>Quota empresa seguretat social.....</i>	545.104,66	612.027,99	130.366,75	131.590,61	675.471,41	743.618,60	10,09	
<i>Altres despeses: Formació, Assegur.i Prevenció...</i>	34.823,32	27.552,19	6.207,50	6.825,00	41.030,82	34.377,19	-16,22	
. Energia elèctrica per a la producció aigua.....	394.099,37	417.934,71	0,00	0,00	394.099,37	417.934,71	6,05	
. Compra d'aigua.....	1.243.450,46	1.250.011,69	0,00	0,00	1.243.450,46	1.250.011,69	0,53	
. Materials de conservació, manteniment i obres:								
<i>Materials per al manteniment d'instal.lacions</i>	55.209,14	81.617,57	45.050,00	45.050,00	100.259,14	126.667,57	26,34	B
<i>Materials: Comptadors d'aigua.....</i>	174.660,00	185.854,00	0,00	0,00	174.660,00	185.854,00	6,41	C
<i>Materials destinats al funcionament del laboratori..</i>	54.708,50	54.164,43	0,00	0,00	54.708,50	54.164,43	-0,99	
<i>Materials i serveis per a obres per a tercers i pròpia</i>	401.830,00	431.670,00	0,00	0,00	401.830,00	431.670,00	7,43	D
<i>Treballs de conservació/manteniment fets per tercer</i>	306.733,72	259.068,70	37.965,91	35.681,97	344.699,63	294.750,67	-14,49	E
. Reactius pel tractament de l'aigua.....	158.954,60	121.860,54	0,00	0,00	158.954,60	121.860,54	-23,34	F
. Vehicles (reparacions i consum benzina).....	29.809,18	31.014,98	37.372,88	38.664,56	67.182,06	69.679,54	3,72	
. Impostos i taxes.....	200.520,02	216.530,77	3.086,32	2.421,75	203.606,34	218.952,52	7,54	G
. Generals:								
<i>Reparació i conservació local i mobiliari.....</i>	40.522,01	32.364,68	0,00	0,00	40.522,01	32.364,68	-20,13	
<i>Cost comunicacions telegestió.....</i>	22.593,79	23.629,58	0,00	0,00	22.593,79	23.629,58	4,58	
<i>Subministraments d'electricitat, telèfon i aigua....</i>	45.659,22	47.421,51	5.805,31	4.904,88	51.464,53	52.326,39	1,67	
<i>Assegurances.....</i>	53.169,13	49.271,55	11.435,32	11.051,75	64.604,45	60.323,30	-6,63	
<i>Material consumible d'oficines i ordinadors.....</i>	24.485,30	20.299,93	2.000,00	2.000,00	26.485,30	22.299,93	-15,80	
<i>Tramesa factures clients i comunicacions.....</i>	51.853,57	53.915,09	0,00	0,00	51.853,57	53.915,09	3,98	
<i>Col.laboracions a entitats del municipi.....</i>	17.200,00	17.200,00	0,00	0,00	17.200,00	17.200,00	0,00	
<i>Assessoraments externs.....</i>	37.500,00	83.250,00	2.300,00	2.079,97	39.800,00	85.329,97	114,40	H
<i>Lloguer i Neteja de l'edifici i instal.lacions.....</i>	32.088,85	29.400,36	4.172,97	3.266,64	36.261,82	32.667,00	-9,91	
<i>Serveis bancaris.....</i>	28.400,00	26.400,00	0,00	0,00	28.400,00	26.400,00	-7,04	
<i>Altres despeses.....</i>	137.450,07	140.125,31	21.261,01	24.621,49	158.711,08	164.746,80	3,80	
DOTACIONS	1.244.478,07	1.261.230,29	21.000,35	21.044,51	1.265.478,42	1.282.274,80	1,33	I
. Financeres.....	28.017,24	24.943,16	3.240,78	3.240,78	31.258,02	28.183,94	-9,83	
. Amortitzacions.....	1.164.113,73	1.195.544,18	17.759,57	17.803,73	1.181.873,30	1.213.347,91	2,66	
. Insolvències.....	52.347,10	40.742,95	0,00	0,00	52.347,10	40.742,95	-22,17	
SUMA DE DESPESES.....	7.233.591,39	7.479.636,38	692.810,47	692.810,47	7.926.401,86	8.172.446,85	3,10	J
RETRIBUCIÓ	126.953,35	68.058,64	0,00	0,00	126.953,35	68.058,64	-46,39	

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

Despeses d'exploració: El total de les despeses d'exploració augmenten un 3,44% (229.248,61 €).

A. Sous, salaris i assimilats: Experimenten un augment del 4,70% (106.353,29 €) pels motius següents:

- A l'any 2019 es va preveure al pressupost augment salarial del 2,25% sobre els salaris de 31 de desembre de 2018 i al final el RD 24/2018 de 21 de desembre pel que s'aproven mesures urgents en matèria de retribucions a l'àmbit del sector públic, el va establir en un 2,50 (2,25% des de gener i el 0,25% des de juliol).
- Al present pressupost de 2020 s'ha previst un increment salarial del 2% sobre els salaris que es pagaran al 31 de desembre de 2019.
- Així mateix s'ha previst els costos salarials per a la contractació d'un peó i s'ha cobert una plaça de oficial de 1^a de producció que va quedar vacant el 30 de juny de 2018 i que no estava prevista al pressupost de 2019.

Evidentment l'increment de salaris també trasllada els seus efectes a les despeses de seguretat social.

B. Materials pel manteniment d'instal·lacions: Aquesta partida augmenta en un 26,34% (26.408,23 €). S'ha mantingut la tendència observada al període d'estudi de la despesa (7-2018-6/2019) degut a les reparacions en xarxes d'abastament antigues.

C. Comptadors d'aigua: Aquesta partida augmenta 6,41% (11.194 €) donat que s'ha previst fer més instal·lacions d'alta de comptadors que a l'any 2019 segons la tendència observada al període d'estudi.

D. Materials i treballs destinats a obres per a tercers i pròpies: Aquesta partida augmenta en un 7,43 % (29.840 €), entre altres factors, perquè hem considerat que les obres a tercers a tercers s'incrementin en 50.000 € al 2020 i per tant, en consonància, també s'augmenti l'adquisició de materials i serveis amb destí a aquestes vendes.

E. Treballs de conservació i manteniment fets per tercers. Aquesta partida es redueix en un 14,49% (49.948,96 €) donat que a l'any 2019 es van considerar unes actuacions de renovació de xarxa d'abastament extraordinària que no tindran lloc al 2020.

F. Reactius pel tractament d'aigua: Aquesta partida es redueix un 23,34% (37.104,06€) perquè a les darreres licitacions de reactius s'ha aconseguit un

millor preu del que estaven pagant producte de l'evolució dels mateixos als mercats internacional.

G. Impostos i taxes: Es previst que aquesta partida s'incrementi un 7,54% (15.346,18 €) respecte al 2019 en haver considerar un increment en el cànon de l'aigua i en la taxa d'ocupació per la major facturació i en l'IBI.

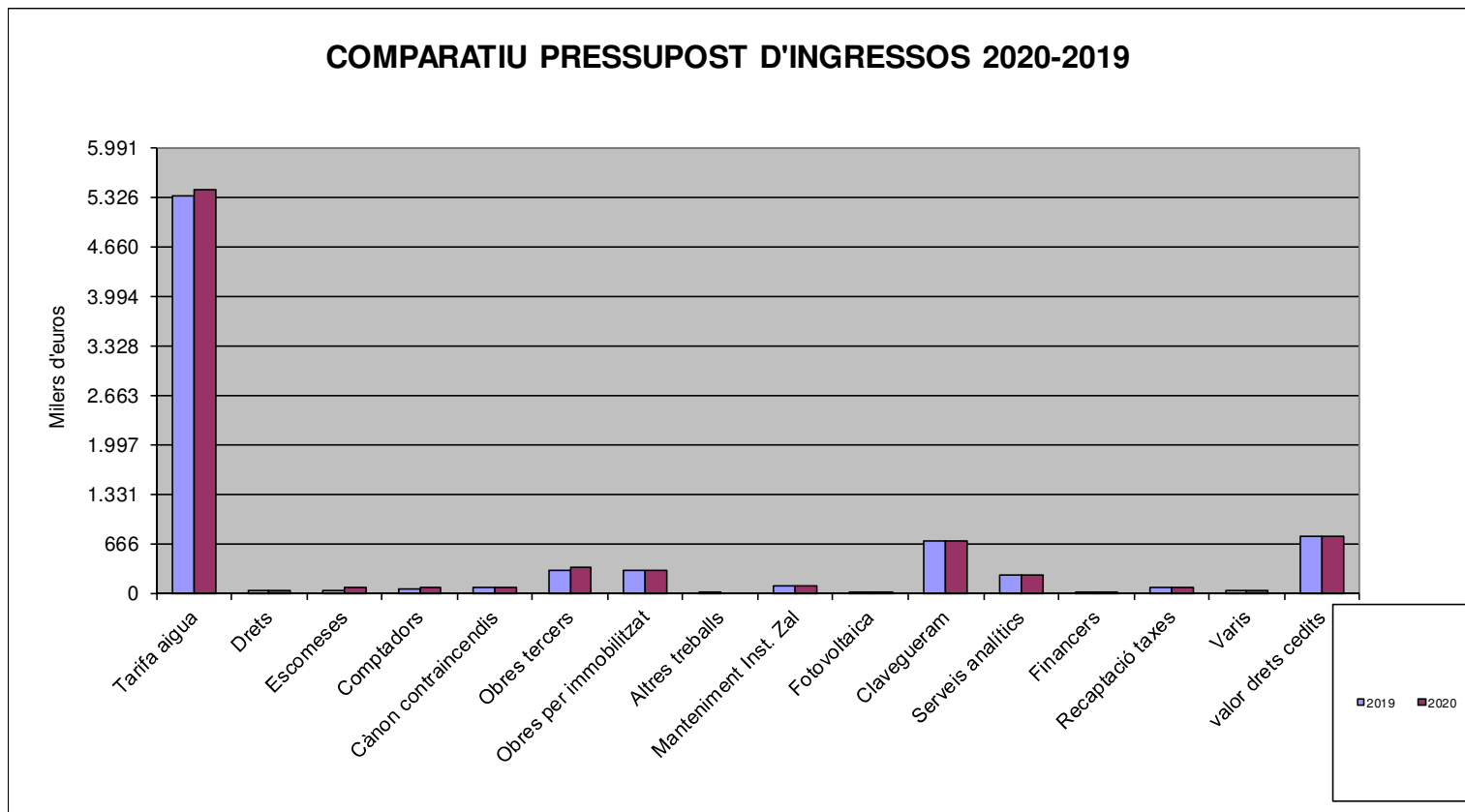
H. Assessoraments/Consultoria externa: Es preveu que aquesta partida augmenti un 114,4% (45.529,97) pels litigis en curs i per l'encàrrec de la redacció de dos projectes de l'ETAP Mas Blau (torre d'aïració i dipòsit d'acumulació).

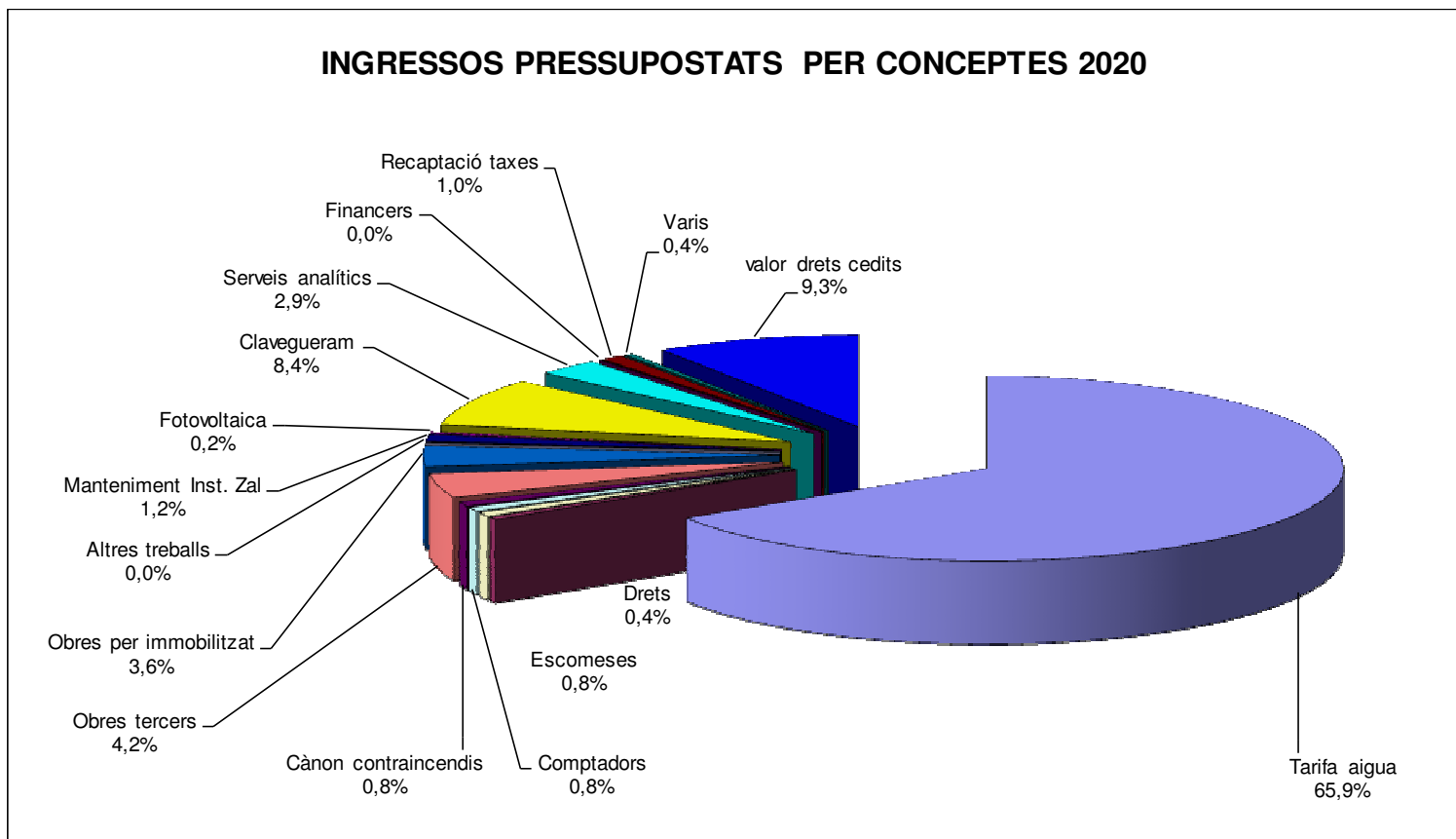
I. Dotacions: En general les despeses de dotacions augmenten un 1,33%, (16.795,58 €) principalment degut l'increment de la partida d'amortitzacions per l'actiu fix posat en marxa al darrer exercici 2019.

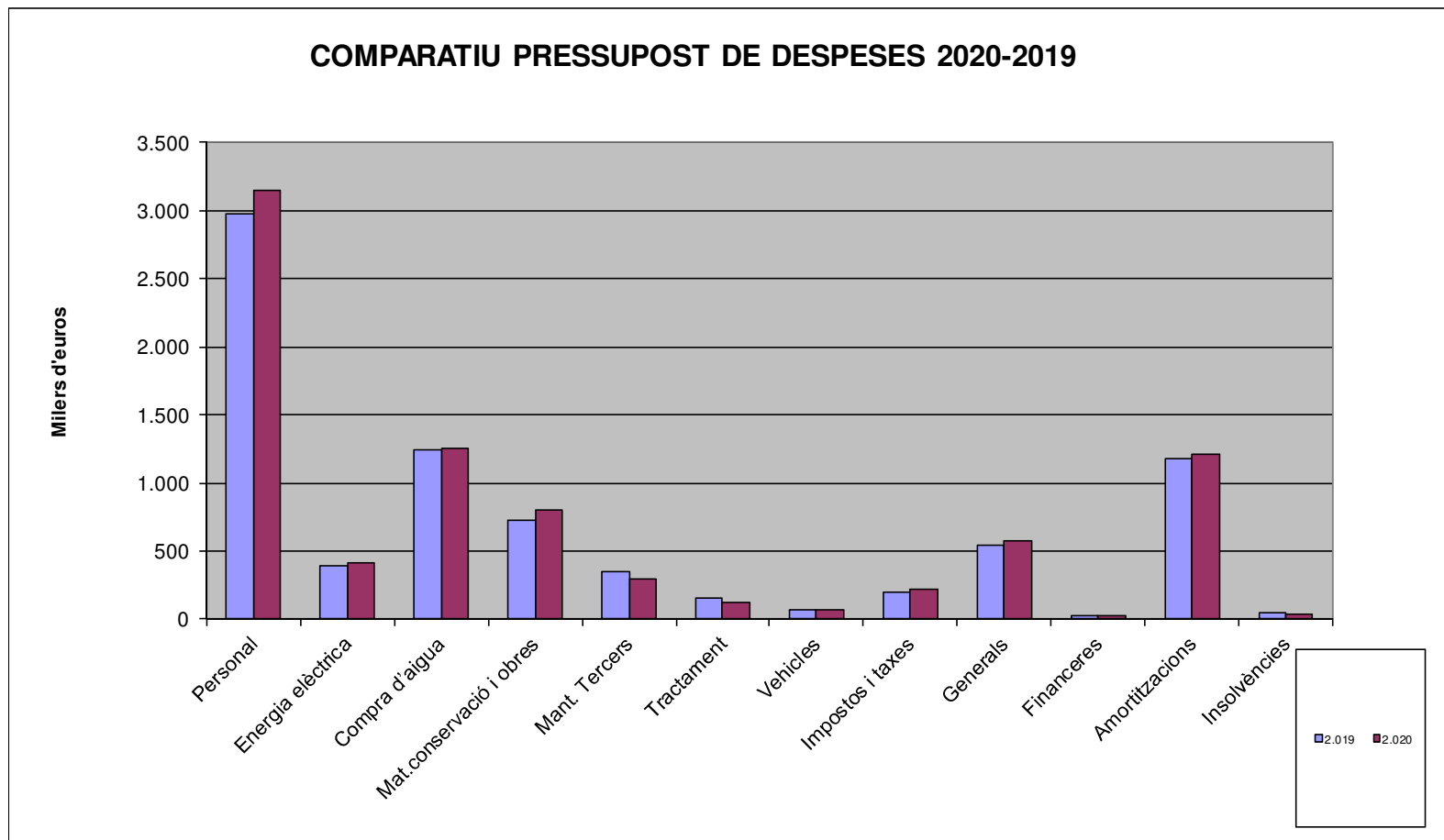
J. Total despeses:

En definitiva les despeses totals augmenten un 3,10% (246.044,99 €).

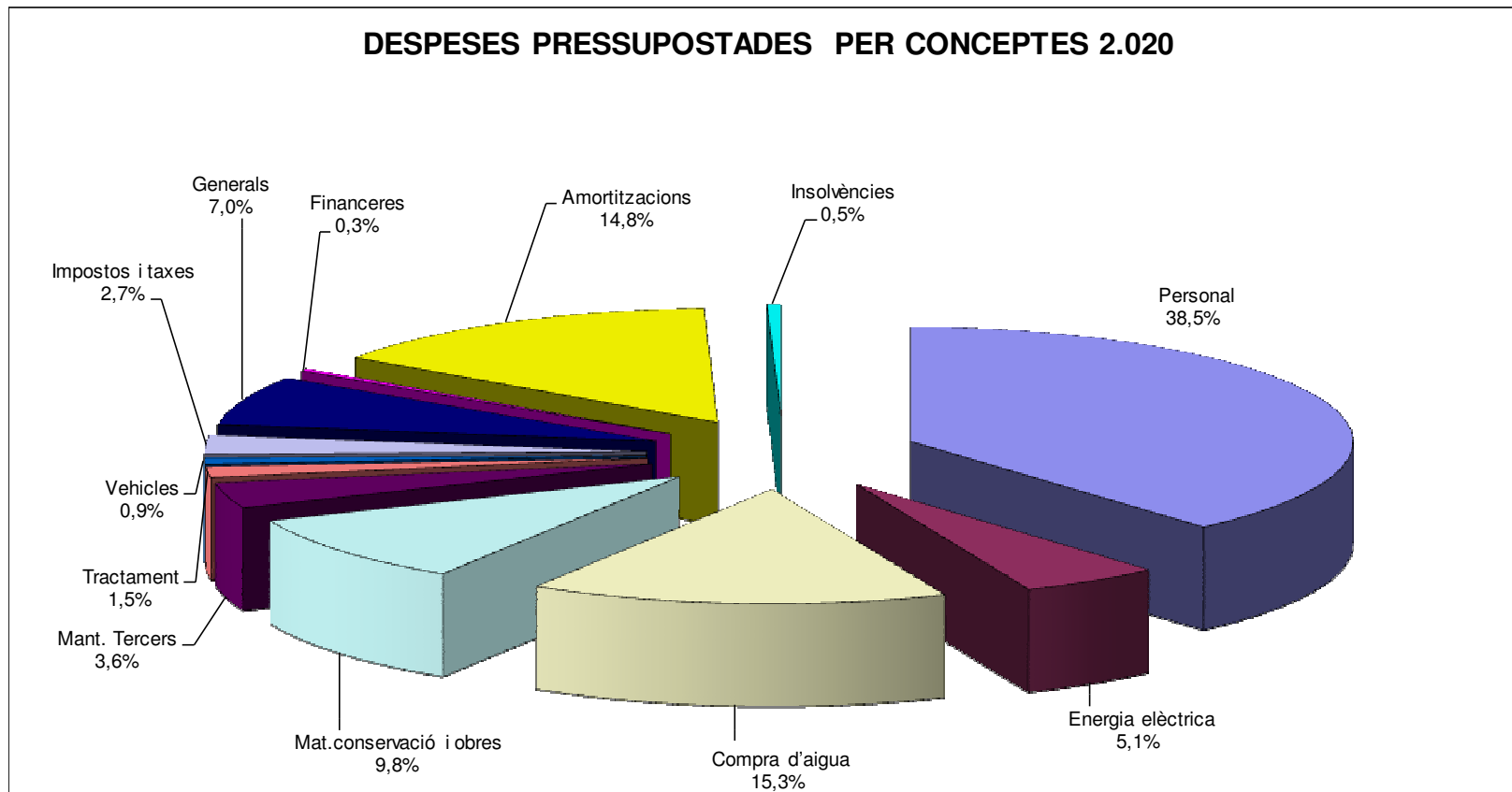
2.6 Gràfics:







DESPESES PRESSUPOSTADES PER CONCEPTES 2.020



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

	2019	2020	%
A) OPERACIONS CONTINUADES			
1. Import net de la xifra de negocis.	6.883.882,10	7.058.958,10	2,54
2. Variació d'existències de prod. terminats i en curs de fabricació.	0,00	0,00	--
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.	300.000,00	300.000,00	0,00
4. Aprovisionaments.	-2.475.076,30	-2.448.355,32	-1,08
a) Consum de mercaderies.	-1.064.105,35	-1.064.105,35	0,00
b) Consum de matèries primeres i altres matèries consumibles.	-1.074.627,18	-1.042.211,10	-3,02
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-336.343,77	-342.038,87	1,69
5. Altres ingressos d'explotació.	103.780,50	109.090,74	5,12
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	100.980,50	109.090,74	8,03
b) Subvencions d'explotació afegides al resultat de l'exercici.	2.800,00	0,00	-100,00
6. Despeses de personal.	-2.979.576,79	-3.147.423,64	5,63
a) Sous, salaris i assimilats.	-2.263.074,56	-2.369.427,85	4,70
b) Carregues socials.	-716.502,23	-777.995,79	8,58
c) Provisions.	0,00	0,00	--
7. Altres despeses d'explotació.	-1.255.276,05	-1.331.859,93	6,10
a) Serveis exteriors.	-1.084.580,98	-1.153.538,83	6,36
b) Tributs.	-112.347,97	-110.206,94	-1,91
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.	-52.347,10	-40.742,95	-22,17
d) Altres despeses de gestió corrent.	-6.000,00	-27.371,21	356,19
8. Amortització del immobilitzat.	-1.181.873,30	-1.213.347,91	2,66
9. Imputació de subvencions d'immobilit.no financer i altres.	765.352,06	763.539,95	-0,24
10. Excés de provisions.			
11. Deteriorament i resultat per vendes de l'immobilitzat.			
12. Diferència negativa de combinacions de negoci.			
13. Altres resultats.		8.684,71	
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	161.212,22	99.286,70	-38,41
14. Ingressos financers.	340,55	231,99	-31,88
a) De participacions en instruments de patrimoni.			
b) De valors negociables i altres instruments financers.	0,00	0,00	--
b.1) A empreses del grup i associades.	0,00	0,00	--
b.2) A tercers.	0,00	0,00	--
c) Imputació de subvencions, donacions i llegats de caràcter financer	340,55	231,99	-31,88
15. Despeses financers.	-31.258,02	-28.183,94	-9,83
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.	-29.461,64	-27.683,94	-6,03
b) Per deutes amb tercers.	-1.796,38	-500,00	-72,17
16. Variació de valor raonable a instruments financers.			
17. Diferències de canvi.			
18. Deteriorament i resultat per vendes i altres.			
19. Altres ingressos i despeses de caràcter financer.			
A.2) RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18+19)	-30.917,47	-27.951,95	-9,59
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	130.294,75	71.334,75	-45,25
20. Impostos sobre beneficis.	-3.341,40	-3.276,11	-1,95
A.4) RESULTAT DE L' EJERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+20)	126.953,35	68.058,64	-46,39
B) OPERACIONS INTERRUMPDES			
21. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.			
A.5) RESULTAT DE L' EJERCICI (A.4+21)	126.953,35	68.058,64	-46,39

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

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

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

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

3.1. Objectius que justifiquen la necessitat de les inversions a realitzar durant l'any 2020

Els principals objectius que es pretenen aconseguir amb el programa d'inversions contingut al pressupost corresponent a l'exercici de l'any 2020 son els següents:

- a) **Millorar la xarxa d'abastament**, substituint antigues canonades d'aigua per canonades de polietilè capaces de suportar una pressió d'aigua superior i evitant avaries a la xarxa.
- b) **Continuar mantenint la capacitat productiva** de l'empresa reposant o renovant aquells elements que es consideren imprescindibles pel seu bon funcionament com per exemple les membranes de les ETAP, bombes, maquinaria, vehicles, etc.
- c) **Substituir els servidors informàtics.**

3.2. Detall de les inversions a executar durant l'exercici del 2020

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

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

3.2.1. Inversions en bens de caràcter intangibles.

Aquests tipus d'inversions son les corresponents al software per a la millora de la gestió administrativa tant pel servei als abonats com pel software intern de processos. S'ha previst que ascendeixin a 73.000 €

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

- migració del programari LINX per accedir des de dispositius mòbils.
- al desenvolupament de noves funcionalitats pel telecontrol de les instal·lacions productives.

- a la modificació del programari de compres i magatzem.
- a l'actualització del programari de control de presència per adaptar-lo a aspectes de la nova legislació.
- a l'adquisició d'un programari de mostres per al laboratori analític.

3.2.2. Inversions en bens de caràcter material

Les inversions previstes en bens de caràcter material ascendeixen a: 667.215,00 € i es realitzaran en:

- equips d'informàtica (maquinari)
- actuacions en les instal·lacions de producció i xarxa d'aigua.
- adquisició de maquinaria i eines pel personal.
- adquisició d'equip pel laboratori analític

3.2.2.1. Equips informàtics (maquinari)

La inversió compresa en aquest apartat es correspon amb:

- la renovació dels servidors de l'empresa, de l'armari i de la cabina que suportarà els servidors.

3.2.2.2. Instal·lacions d'abastament d'aigua i altres.

En el que respecta a les inversions en instal·lacions d'abastament el present pressupost contempla les inversions següents:

- l'adquisició d'una bomba en baixa.
- la substitució/renovació de maquinaria i eines del personal pel seu treball diari.
- la renovació / substitució de canonades d'aigua potable.
- la renovació de dos vehicles destinats al manteniment de la xarxa d'aigua i del Dumper.
- la modificació del sistema d'alarmes de les instal·lacions per adaptar-les a la normativa.
- la substitució de membranes de línies d'osmosis.
- la renovació d'equips multi paramètrics.
- la instal·lació de vàlvula reductora i mecanismes per a la connexió en alta.
- l'adquisició i instal·lació d'equips de protecció catòdica en els pous 14 i 15.

3.2.2.3 Laboratori Analític

- -renovació d'equips que han quedat obsolets.

3.2.3. Variació de passius financers.

Els passius financers, o l'endeutament de l'empresa a llarg termini experimentarà una disminució neta en 199.739,88 € corresponent a l'amortització anual de la quota dels préstecs.

3.2 4 Resum inversions de l'exercici 2020.

Tipus i destí de les inversions	IMPORT EN €
En bens de caràcter intangible	73.000,00
En bens de caràcter material:	
Equips informàtics	88.215,00
.....Instal·lacions d'abastament d'aigua	569.000,00
En equips de laboratori	10.000,00
Disminució de passius financers	199.739,88
Suma	939.954,88

3.3. Relació de les inversions pressupostades

3.3.1. Inversions en bens de caràcter intangible

NÚM. ORDRE	DENOMINACIÓ	IMPORT EN €
1	Migració del programari linx a un nou servidor de més capacitat per a permetre l'accés des de dispositius mòbils	5.000
2	Millores telecontrol: Actualització de la versió de Vijeocitect, ampliació d'alguns senyals de control.	15.000
3	Modificació del programari de compres per adaptar-lo a la nova Llei de Contractació.	15.000
4	Actualització i modificació del programari de control de presència per adaptar-lo a aspectes de la nova legislació.	13.000
5	Aplicatiu que permeti gestionar de forma més eficient el control dels consums que cal facturar a cada abonat	15.000
6	Programari de gestió de mostres: Adquisició d'un programari que permeti gestionar en entorn Windows el control de mostres del laboratori.	10.000
Total inversions en bens de caràcter intangible		73.000

3.3.2. Inversions en bens de caràcter material

3.3.2.1. Equips informàtics

NÚM. ORDRE	DENOMINACIÓ	IMPORT EN €
1	Adquisició d'equips informàtics per a renovar els existents	5.000
2	Adquisició de 5 servidors: 3 màquines pel VMARE (servidors de màquines virtuals), 1 servidor principal de la xarxa, 1 servidor del web corporatiu i 1 servidor que dona servei de còpies de seguretat per a renovar els existents, adquirint també l'armari i la cabina i les connexions que suportarà els servidors.	83.215
Total inversions en equips informàtics		88.215

3.3.2.2. Instal·lacions d'abastament d'aigua i altres

NÚM. ORDRE	DENOMINACIÓ	IMPORT EN €
1	Adquisició d'una bomba de dipòsit en baixa	23.000
2	Renovació d'equips i maquinaria per a la XAP i Clavegueram	28.000
3	Adquisició d'un nou Dumper per a substituir l'actual	19.000
4	Adquisició d'un vehicle elèctric per a renovar un vehicle de flota	25.000
5	Adquisició d'un vehicle de benzina per a renovar vehicle de flota	16.000
6	Modificació del sistema d'alarmes de les instal·lacions per normativa legal	10.000
7	Actuacions a l'edifici corporatiu	10.000
8	Substitució de membranes de les línies d'osmosis	15.000
9	Vàlvula reductora i mecanismes per la connexió d'alta	30.000
10	Adquisició d'equips multi paramètrics per a la connexió en alta i per a l'abastament a la ZAL més la seva programació	18.000
11	Sectoritzacions amb control de clor en continu	40.000
12	Actuacions en ETAPS	20.000
13	Instal·lació d'equip de protecció catòdica en pous 14 i 15	15.000
14	Actuacions per a renovar xarxa d'abastament	300.000
Total inversions en instal·lacions d'abastament d'aigua i altres		569.000

3.3.2.3. Laboratori Analític

NÚM. ORDRE	DENOMINACIÓ	IMPORT EN €
1	Renovació d'equips del laboratori	10.000
Total inversions al laboratori analític		10.000

3.3.3. Variacions de passius financers.

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

3.4. Especificació de les fonts de finançament de les inversions

El programa d'inversions de l'any 2020 serà finançat mitjançant:

Amb els recursos que s'estimen obtenir al mateix exercici 2020: *“retribució o superàvit d'explotació + dotacions per amortitzacions - sanejament d'ingressos a distribuir + transferències de capital + el romanent d'inversions que no s'han efectuat a l'any 2019 i que figuren també al pressupost de l'any 2020”*.

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

Denominació recurs a obtenir	Import en €
Retribució d'exploració previst a l'any 2020	68.058,64
Dotació per amortitzacions 2020	1.213.347,91
Sanejament d'ingressos a distribuir i de subvencions de capital(-) 2020	-763.539,32
Transferència de capital de l'Ajuntament del Prat per renovació xarxa aigua potable	300.000,00
Romanent.....	122.087,65
Total recursos a disposar a l'any 2020	939.954,88

No obstant això, serà necessari renovar l'actual pòlissa de crèdit que la companyia te subscripta 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 2020 es detalla al quadre següent:

	IMPORT EN EUROS						VARIACIÓ %
	Prestació del servei d'abastament (captació, tractament i distribució domiciliaria d'aigua potable)		Prestació del servei de Sanejament (Gestió de manteniment de la xarxa de clavegueram)		TOTAL EN EUROS	TOTAL EN EUROS	
	Any 2019	Any 2020	Any 2019	Any 2020	Any 2019	Any 2020	
<u>INGRESSOS</u>							
(Fonts pròpies de financiació de les inversions)							
- Recursos a obtenir de les operacions de l'exercici							
(Retribució + Amortitzacions - Sanejament ingressos).....	525.715,02	500.063,50	17.759,57	17.803,73	543.474,59	517.867,23	-4,71
- Prèstec.....	115.000,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	-100,00
- Subvenció de capital de l'Ajuntament del Prat.....	400.000,00	300.000,00	0,00	0,00	400.000,00	300.000,00	-25,00
- Romanent	0,00	122.087,65	0,00	0,00	0,00	122.087,65	--
SUMA D'INGRESSOS.....	1.040.715,02	922.151,15	17.759,57	17.803,73	1.058.474,59	939.954,88	-11,20
<u>DESPESES</u>							
(Inversions previstes)							
A/ BENS INTANGIBLES.....	121.000,00	73.000,00	0,00	0,00	121.000,00	73.000,00	-39,67
B/ BENS MATERIALS.....	728.093,15	649.411,27	3.961,94	17.803,73	732.055,09	667.215,00	-8,86
- Equips informàtics.....	10.700,00	88.215,00	0,00		10.700,00	88.215,00	724,44
- Equips Analítics.....	10.000,00	10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00	0,00
- Instal·lacions d'abastament i altres.....	707.393,15	551.196,27	3.961,94	17.803,73	711.355,09	569.000,00	-20,01
C/ VARIACIÓ PASSIUS FINANCERS.....	191.621,87	199.739,88	13.797,63	0,00	205.419,50	199.739,88	-2,76
- Pagament quota anual préstec de l'Ajuntament del Prat.....	185.942,25	199.739,88	13.797,63		199.739,88	199.739,88	0,00
- Devolució subvenció del programa "Avanza" concedida pel MITYC.....	5.679,62	0,00	0,00	0,00	5.679,62	0,00	-100,00
SUMA DE DESPESES.....	1.040.715,02	922.151,15	17.759,57	17.803,73	1.058.474,59	939.954,88	-11,20
SUPERÀVIT/DÈFICIT DE FINANÇAMENT.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	---

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

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

En l'elaboració del present "Pressupost 2020 ja s'ha tingut en compte el conjunt d'inversions que es detallen en el present document, així com el seu finançament que s'assumirà per la societat amb els recursos que hem indicat: recursos procedents de les operacions ordinàries, les transferències procedents de l'Ajuntament del Prat i el romanent sobrant de les inversions de l'any 2019 que també consten al 2020
El pressupost del compte de pèrdues i guanys preveu l'obtenció de beneficis.

3.5.2. Respecte al balanç de l'exercici.

Es produirà un augment de l'actiu com a conseqüència de les inversions previstes i al mateix temps una reducció dels passius financers a llarg termini

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

4- RESUM PRESSUPOST

PRESSUPOST CONSOLIDAT AIGÜES DEL PRAT, SA			
INGRESSOS	PRESSUPOST 2019 (EUROS)	PRESSUPOST 2020 (EUROS)	VARIACIÓ % 2020/2019
INGRESSOS CORRENTS	8.053.355,21	8.240.505,49	2,32%
TARIFARIS	5.339.404,63	5.432.309,79	1,74%
Quota de Servei	2.513.433,14	2.517.163,38	0,15%
Consum	2.825.971,49	2.915.146,41	3,16%
NO TARIFARIS	2.713.950,58	2.808.195,70	3,47%
Drets de subscripció contracte, connexió i reconexió subministrament	21.767,00	36.015,00	65,46%
Prestació serveis diversos relacionats amb les activitats de captació, tractament i distribució d'aigua potable (escameses, venda de comptadors, cànon contra incendis, treballs per a terces i treballs realitzats per a l'immobilitzat)	866.900,00	942.539,60	8,73%
Energia fotovoltaica	18.000,00	18.500,00	2,78%
Prestació de serveis relacionats amb l'activitat d'anàlisi	245.000,00	237.147,24	-3,21%
Prestació de serveis gestió manteniment clavegueram	692.810,47	692.810,47	0,00%
Ingressos financers	340,55	231,99	-31,88%
Premis o serveis per recaptació	82.200,00	83.482,24	1,56%
Varis (Ingressos extraordinaris, venda de subproductes i beneficis procedents de l'immobilitzat)	21.580,50	33.929,84	57,22%
Ingrés pel valor dels drets sobre actius cedits en ús sense contraprestació i corresponents a instal·lacions de captació, tractament i distribució d'aigua potable	765.352,06	763.539,32	-0,24%
INGRESSOS DE CAPITAL	931.521,24	871.896,24	-6,40%
+ Operació de préstec a llarg termini a formalitzar durant 2019	115.000,00	0,00	-100,00%
+ Romanent	0,00	122.087,65	--
+ Transferències de capital de l'Ajuntament del Prat	400.000,00	300.000,00	-25,00%
+ Dotacions de les amortitzacions	1.181.873,30	1.213.347,91	2,66%
- Sanejament dels ingressos a distribuir	-765.352,06	-763.539,32	-0,24%
TOTAL INGRESSOS	8.984.876,45	9.112.401,73	1,42%

PRESSUPOST CONSOLIDAT AIGÜES DEL PRAT, SA						
DESPESES				PRESSUPOST 2019 (EUROS)	PRESSUPOST 2020 (EUROS)	VARIACIÓ 2020/2019 %
DESPESES CORRENTS				7.926.401,86	8.172.446,85	3,1%
EXPLOTACIÓ				6.660.923,44	6.890.172,05	3,4%
Personal				2.979.576,79	3.147.423,64	5,6%
Energia elèctrica producció aigua				394.099,37	417.934,71	6,1%
Compra d'aigua				1.243.450,46	1.250.011,69	0,5%
Materials conservació, manteniment i obres				731.457,64	798.356,00	9,2%
Treballs conservació fets per tercers				344.699,63	294.750,67	-14,5%
Tractament				158.954,60	121.860,54	-23,3%
Transports				67.182,06	69.679,54	3,7%
Impostos i taxes				203.606,34	218.952,52	7,5%
Generals i altres				537.896,55	571.202,74	6,2%
DOTACIONS				1.234.220,40	1.254.090,86	1,6%
Amortitzacions				1.181.873,30	1.213.347,91	2,7%
Insolvències				52.347,10	40.742,95	-22,2%
DESPESES FINANCERES				31.258,02	28.183,94	-9,8%
DESPESES DE CAPITAL				1.058.474,59	939.954,88	-11,2%
INVERSIONS EN BENS DE CARÀCTER IMMATERIAL				121.000,00	73.000,00	-39,7%
INVERSIONS EN BENS DE CARÀCTER MATERIAL				732.055,09	667.215,00	-8,9%
Equips informàtics				10.700,00	88.215,00	724,4%
Equips analítics				10.000,00	10.000,00	0,0%
Instal·lacions d'abastament d'aigua i altres				711.355,09	569.000,00	-20,0%
VARIACIÓ DELS PASSIUS FINANCERS				205.419,50	199.739,88	-2,8%
TOTAL DESPESES				8.984.876,45	9.112.401,73	1,42%
Superàvit de finançament.				0,00	0,00	--

El Prat de Llobregat a 14 de novembre de 2019