

AIGÜES DE MATARÓ, SA

PRESSUPOST 2018

INGRESSOS	Pressupost 2.018 (EUROS)	Projecció 2.017 (EUROS)	Pressupost 2.017 (EUROS)	Real juny 2017	Real 2016
1).- Import net de la xifra de negoci	<u>14.759.177</u>	<u>14.680.858</u>	<u>14.524.484</u>	<u>7.294.107</u>	<u>14.473.948</u>
a) Vendes	<u>13.670.093</u>	<u>13.591.605</u>	<u>13.492.529</u>	<u>6.752.970</u>	<u>13.514.558</u>
1.- Aigua	8.616.359	8.576.290	8.496.407	4.267.738	8.520.049
2.- Conservació Comptadors	588.833	587.661	585.000	297.527	594.701
3.- Venda de Ferralla	4.000	4.000	2.200	1.905	2.658
4.- Clavegueram (Quotes)	4.423.666	4.403.254	4.369.528	2.177.944	4.362.103
5.- Ingressos Fotovoltaica	37.236	20.400	39.395	7.857	35.047
b) Prestació de Serveis	<u>1.089.083</u>	<u>1.089.254</u>	<u>1.031.956</u>	<u>541.138</u>	<u>959.391</u>
1.- Reobertures	30.000	45.000	62.000	11.670	13.800
2.- Treballs i escomeses Aigua	330.128	320.129	320.128	159.309	383.989
3.- Treballs i escomeses - Claveg.	170.286	158.337	74.203	74.878	57.741
4.- Xarxa Distribució	8.669	8.669	3.413	4.276	25.383
5.- Drets de connexió	90.000	80.000	127.211	32.928	96.411
6.- Treballs canalitzacions Aigua	30.000	57.119	25.000	57.119	0
7.- Laboratori	430.000	420.000	420.000	200.958	382.067
3).- Treballs per a l'Immobilitzat	<u>6.329.340</u>	<u>1.486.467</u>	<u>1.615.680</u>	<u>693.234</u>	<u>1.290.805</u>
1.- Material-Ampliació Xarxa distribució	5.362.672	473.873	823.286	186.937	656.833
2.- Material-Ampliació Xarxa clavegueram	966.667	1.012.594	792.394	506.297	633.972
4).- Altres Ingressos d'Explotació	<u>331.815</u>	<u>311.299</u>	<u>310.070</u>	<u>146.534</u>	<u>256.106</u>
1.- Ingressos per recaptació Cànon	35.175	35.000	33.400	15.344	32.706
2.- Ingressos per arrendaments	14.000	12.000	10.000	5.000	10.000
3.- Bonificació Seguretat Social	12.000	12.000	12.000	4.660	11.330
4.- Gestió Impagats	110.000	100.500	130.975	52.985	86.168
5.- Assessoria Messa	4.800	4.800	4.800	2.400	4.800
6.- Refrigeració Maquina Absorció	7.200	8.200	4.258	1.794	5.386
7.- Assessoria CONGIAC / GIACSA	148.640	138.799	114.637	64.351	105.716
7).- Ingressos Financers	<u>16.621</u>	<u>17.000</u>	<u>26.741</u>	<u>6.100</u>	<u>115.720</u>
1.- Interessos bancaris	1.621	2.000	25.000	706	107.720
2.- Dividends	15.000	15.000	1.741	5.394	8.000
TOTAL ORDINARIS	<u>21.436.952</u>	<u>16.495.625</u>	<u>16.476.976</u>	<u>8.139.975</u>	<u>16.136.579</u>
8).- Ingressos Excepcionals	<u>722.630</u>	<u>718.483</u>	<u>729.574</u>	<u>369.070</u>	<u>736.347</u>
1.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Aigua	235.800	244.181	260.556	129.534	260.321
2.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Clavegueram	445.295	445.295	445.739	222.527	445.053
3.- Ingressos excepcionals - Aigua	28.000	13.166	20.000	2.200	16.766
4.- Subvencions donacions i llegats a la explotació	0	0	0	0	2.033
5.- Prov. Aplicada Insolvencies trafic	3.328	5.847	3.279	2.479	2.312
6.- Excès provisions operacions comercials	10.207	9.994	0	12.330	9.861
TOTAL EXCEPCIONALS	<u>722.630</u>	<u>718.483</u>	<u>729.574</u>	<u>369.070</u>	<u>736.347</u>
TOTAL INGRESSOS	<u>22.159.582</u>	<u>17.214.107</u>	<u>17.206.550</u>	<u>8.509.045</u>	<u>16.872.926</u>

AIGÜES DE MATARÓ, SA

PRESSUPOST 2018

DESPESES	Pressupost	Projecció	Pressupost	Real	
	2.018 (EUROS)	2.017 (EUROS)	2.017 (EUROS)	juny 2017	Real 2016
2) Aprovisionaments	10.305.071	5.466.139	5.396.833	2.616.550	5.028.935
1.- Aigua Ter	3.283.986	3.237.458	3.210.965	1.603.932	3.192.803
2.- Comptadors	316.107	287.338	287.338	166.465	319.825
3.- Tuberies	49.230	56.418	43.719	28.377	31.699
4.- Valvules	41.375	44.000	35.205	28.200	38.072
5.- Altres Materials Obra	55.771	81.914	57.261	19.042	39.439
6.- Energia	175.938	166.337	147.902	60.674	175.856
7.- Materials laboratori	81.863	79.328	81.052	45.244	74.699
8.- Anàlisis laboratori	30.603	20.304	30.300	8.711	24.642
9.- Treballs i escomeses aigua	60.000	60.000	60.600	31.544	61.918
10.- Treballs escomeses clavegueram	70.000	80.000	60.600	69.827	80.099
11.- Treballs canalitzacions aigua	5.304.000	463.690	704.156	92.496	452.818
12.- Treballs canalitzacions clavegueram	836.196	889.351	677.735	462.039	537.066
3) Despeses de Personal	4.169.844	4.070.631	4.064.755	1.985.255	4.275.909
1.- Sous i salaris	3.129.235	3.067.810	3.051.425	1.484.947	3.307.815
2.- Seguretat Social	941.922	916.060	914.569	456.103	885.119
3.- Pla de Pensions	0	0	0	0	0
4.- Altres Despeses	98.686	86.761	98.761	44.205	82.975
4) Amortitzacions	2.930.498	2.870.498	2.907.456	1.435.249	2.835.884
1.- Immobilitzat immaterial	798.012	832.876	830.247	415.987	833.965
2.- Immobilitzat material	2.132.486	2.037.621	2.077.210	1.019.262	2.001.919
5) Provisions	195.000	195.000	151.379	97.522	238.325
1.- Dotació Incobrables	75.000	75.000	75.000	37.500	112.519
2.- Dotació Inversió MES, SA	120.000	120.000	76.379	60.022	125.806
6) Altres despeses d'explotació	2.818.678	2.771.817	2.741.350	1.479.391	2.679.697
a) Serveis exteriors	2.456.818	2.389.517	2.388.735	1.290.442	2.338.983
1.- Conservació i reparació	1.593.875	1.544.275	1.505.277	865.127	1.503.811
2.- Assegurances	42.064	37.814	34.783	19.092	34.706
3.- Lloguers/Cànon	153.398	156.945	152.654	76.699	151.060
4.- Serveis auxiliars	11.738	8.612	21.302	3.933	9.616
5.- Transports	303	300	1.616	150	1.642
6.- Despeses bancàries	63.343	60.629	61.171	38.729	74.927
7- Propag/Public/Rel.Publiq	167.164	168.800	171.664	77.144	143.945
8.- Carburants i fluids	37.872	58.889	50.892	17.609	42.603
9.- Comunicacions	149.339	146.231	143.367	71.450	111.579
10.- Materials d'oficina	98.486	90.016	93.258	62.090	119.470
11.- Viatges	12.285	12.074	12.074	4.991	7.831
12.- Consell Administració	7.720	7.339	7.720	3.935	7.895
13.- Assessories externes	106.013	82.914	115.829	42.168	115.624
14.- Varis laboratori	13.220	14.679	17.129	7.325	14.274
b) Tributs	348.420	363.300	341.588	178.018	332.982
1.- Impostos	348.420	363.300	341.588	178.018	332.982
c) Altres despeses de gestió corrent	13.440	19.000	11.027	10.931	7.732
1.- Indemnitzacions sinistres	13.440	19.000	11.027	10.931	7.732
7) Despeses financeres	267.009	172.725	244.665	89.701	256.727
1.- Interessos deute	267.009	172.725	244.665	89.701	256.727
TOTAL DESPESES	20.686.100	15.546.810	15.506.439	7.703.668	15.315.476
RESULTAT PREVIST					
Total Exercici (Benefici)	1.473.482	1.667.297	1.700.110	436.307	1.557.450
8).- Despeses Excepcionals	0	0	0	587	6.645
1.- Anys anteriors	0	0	0	587	6.645
TOTAL EXCEPCIONALS	0	0	0	587	6.645
TOTAL DESPESES	20.686.100	15.546.810	15.506.439	7.704.255	15.322.121
RESULTAT PREVIST					
Total Exercici (Benefici)	1.473.482	1.667.297	1.700.110	804.789	1.550.805

PRESSUPOST 2018

FINANÇAMENT PER A L'EXERCICI 2018

ORÍGENS:

Euros

Resultat de l'exercici	1.473.482
Provisions	195.000
Finançament extern	6.000.000
Amortitzacions	2.930.498
Ingressos Drets cedides en ùs i donacions	-681.095
	<hr/>
	9.917.885

APLICACIONS:

Euros

1) Ampliació xarxa distribució aigua	5.362.672
2) Ampliació xarxa clavegueram	966.667
3) Retorn Préstecs	2.245.754
5) Informàtica - Software - Vehicles i Maquinària	874.887
6) Distribució dividends	694.000
	<hr/>
	10.143.980

Diferència de 226.095 €. Per a fer front a l'excés d'aplicacions s'utilitzarà el sobrant de la disponibilitat en la tresoreria de l'any anterior.

MEMORIA PRESSUPOST 2018

El pressupost per a l'any 2018 ha estat elaborat per poder gestionar amb qualitat el servei públic de subministrament d'aigua potable i el servei de clavegueram, així com fer la prestació del servei de laboratori. A la vegada es preveu l'obtenció dels recursos necessaris per intensificar la millora de les instal·lacions dels serveis d'aigua i clavegueram, d'acord amb els respectius plans directors, i també dels equipaments tecnològics, segons el Pla Director de Sistemes d'Informació.

Durant el 2016 es va elaborar un Programa Plurianual d'Inversions 2017-2020, amb la finalitat de prioritzar i planificar aquestes necessitats en equipaments i infraestructures, de manera que s'ajustin a la capacitat financera de la companyia en el marc del Contracte-Programa amb l'Ajuntament.

Aquesta programació plurianual serà revisada i actualitzada anualment en el marc de cada pressupost de gestió. Pel 2018, a part de les actuacions de renovació a les xarxes i les tecnològiques previstes, aquest pla contempla iniciar els treballs per a la construcció d'un nou dipòsit a la cota 70 amb les corresponents artèries i projecte urbanístic.

Referent als paràmetres que determinen l'activitat principal de venda d'aigua, cal estimar el volum dels cabals a subministrar i facturar. Per fer-ho, s'ha tingut en compte l'evolució de la facturació de l'any 2017, així com les expectatives futures (variació dels consums domèstics, municipals i grans consumidors, rendiment de la xarxa, possibilitats d'extracció..) que fan pensar que per a l'any 2018 la venda d'aigua serà de 6.500.000 m³, per la qual cosa estimem que caldrà subministrar a la xarxa 7.182.232 m³, atès que preveiem un rendiment del 90,5%.

Per a aquest volum de venda, l'aportació d'aigua pròpia a la xarxa que caldrà fer, d'acord amb les extraccions possibles, serà de l'ordre de 1.436.446 m³/any i per tant, es fa necessària la compra d'aigua del Ter en un volum de 5.745.785 m³/any, així la proporció prevista d'aigua pròpia/aigua ATLL serà de 20/80. El cost mig d'aquesta aigua per a l'any 2018 es preveu sigui de 0,57 €/ m³. El 2017 el preu mig haurà sigut de 0,56€/ m³ atès que les condicions de compra que fixi ATLL s'espera que incrementin segons l'IPC.

Segons la previsió de despeses (20.686.100 €) i la d'ingressos (22.159.582 €), l'exercici 2018 reflecteix un resultat estimat en 1.473.482 €, import molt similar al del 2017 si descomptem l'impacte de la carga financera per la principal inversió que serà la construcció d'un nou dipòsit.

INGRESSOS

El total dels ingressos del 2018 es preveu sigui de 22.159.582 €, import superior al pressupost de l'any 2017 per la construcció del Nou Dipòsit

A continuació és comenten les partides més significatives.

1) L'import net de la xifra del negoci, 14.759.177 €, que representa un 66,60% dels ingressos previstos correspon a:

1a.1 - Venda d'aigua:

Els ingressos per la venda d'aigua representarà el 63,03 % del total de les vendes previstes i el 58,38% de l'import net de la xifra de negoci.

Tal com s'ha comentat, s'estima una venda d'aigua de 6.500.000 m³, semblant a la xifra de projecció esperada per l'exercici 2017, que estarà al voltant de 6.451.000 m³.

El 2018 es mantindran novament els preus de la Tarifa.

Amb aquesta tarifa, s'estima que s'obtindran per quota fixa del servei i pel consum d'aigua uns ingressos de 8.487.314 €, que sumats als 129.044 € corresponents a les boques d'incendis representarà un total d'ingressos per aigua de 8.616.359€.

1a.2 – Conservació comptadors:

A partir de l'exercici 2008, es van deixar de vendre els comptadors als abonats, i per tant ara resten propietat de la companyia. Amb l'aplicació de la quota de conservació es fa manteniment normal del parc de comptadors, a la vegada que es van substituint gradualment la totalitat de comptadors mecànics existents, per altres d'electrònics, de majors prestacions i precisió, amb la tecnologia corresponent. Aquesta actuació es fa d'acord amb el previst al Pla Director de l'Aigua de Mataró – 2011/2025 (PDAM). Els ingressos previstos el 2018 per aquest concepte són de 588.832,68 €/any, que s'aplicaran a la esmentada renovació física i tecnològica.

1a.4 - Quotes Clavegueram:

Amb l'aplicació de la tarifa d'aigua proposada, s'espera ingressar per aquest concepte un total de 4.423.666 €, que s'utilitzarà per al manteniment ordinari de l'explotació del servei i, per afrontar el volum d'inversions ordinàries previstes en el Pla director de clavegueram (PDCLAM).

El volum d'actuacions, la previsió de despesa pel manteniment i, la reposició de la xarxa de clavegueram es preveu sigui similar a la de l'any 2017.

AIGÜES DE MATARÓ, SA

1b.2 - Treballs i escomeses - Aigua:

El total pressupostat per al 2018 és de 330.128 €, import similar al que s'espera obtenir a finals del 2017.

1b.3 - Treballs i escomeses - Clavegueram:

S'estima un import de 170.285 € que és superior a l'import que s'espera obtenir al final del 2017, 158.337 € per les noves connexions de promocions de habitatges.

1b.5 - Drets de connexió:

L'import previst per aquest concepte és de 90.000 €, quasi el mateix import que s'espera obtenir l'any 2017.

1b.8 - Laboratori:

L' import d'aquests ingressos, 430.000€, ve donat en la seva major part, pels diferents convenis que s'estableixen de forma periòdica amb organismes i entitats per tal de realitzar diferents tipus d'anàlisis al llarg de l'any.

El total previst per a l'any 2018, ha estat calculat aplicant una actualització de preus i l'evolució de les comandes de l'any 2017. Segueix afectat pel baix volum de les anàlisis d'aigua potable encarregades per la Diputació de Barcelona, de les EDAR de la Comarca (per restriccions de pressupost dutes a terme per l'ACA) i, de les encomanes d'anàlisi d'aigües residuals industrials del control d'abocaments del Consell Comarcal del Maresme.

3) Treballs per a l'immobilitzat material:

El total és de 6.329.340 €, representant un 28,56% del total d'ingressos. Aquest import inclou treballs propis, així com les despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres, i la construcció d'un dipòsit a la cota70. Aquest import al donar valor al patrimoni de l'empresa es trasllada a l'Actiu Immobilitzat.

Pel que fa a la xarxa d'aigua potable, es manté la tònica dels anys anteriors, la política d'actuar simultàniament quan es facin obres en els carrers de la ciutat, tant a iniciativa privada com pública, aprofitant el moment per fer les modificacions i/o ampliacions de la xarxa de subministrament d'aigua.

Tot i la dificultat de poder estimar el volum d'obres de noves canalitzacions, s'han planificat, d'acord amb el Pla Director d'Aigua, fer obres d'ampliació i millora de la xarxa de distribució d'aigua per un total de 5.362.672€.

AIGÜES DE MATARÓ, SA

Pel que fa a la xarxa del servei del Clavegueram, durant l'any 2018, s'ha planificat executar inversions per un total de 966.667,38€, que han estat considerades prioritàries entre les incloses/recollides alguna d'elles en el Pla Director de Clavegueram de Mataró (PDCLAM).

4) Altres Ingressos d'Explotació:

L'import pressupostat pel 2018 és de 331.815€ que representen un 1,45% dels ingressos. Es calcula en base a la previsió del tancament del 2017.

4.1 - Ingressos per recaptacions:

Per a l'exercici 2018, l'Agència Catalana de l'Aigua, té establerta una bonificació sobre el cànon facturat, que s'imputa com a ingrés, per import de 35.175€.

4.3 - Gestió impagats:

Recull les despeses per gestió dels rebuts que no han estat pagats en el termini previst o els cobraments fets mitjançant càrrec bancari, i es preveu en el pressupost un valor estimat per al 2018 de 110.000€, similar al 2017.

4.6 - Assessoria CONGIAC/ GIAC,SA

Correspon a diversos treballs de protocols d'autocontrol, diagnosi, plans directors que es desenvolupen en diferents municipis de Catalunya per compte del CONGIAC, així com el suport directiu al servei de l'abastament del municipi del Figaró-Montmany i de Lliça de Vall des de l'1 d'abril de l'any 2017, a partir de l'encomana de GIAC,SA. L'import previst és de 148.640€, segons els contractes que regulen aquest servei.

7) Ingressos financers:

La xifra pressupostada per a l'any 2018 és de 16.621€, i recull únicament el rendiment de la tresoreria al llarg de l'any, ja que no hi ha comptes amb empreses i institucions del grup.

8) Ingressos excepcionals:

8.1-2-3 - Drets sobre instal·lacions cedides en ús:

Són ingressos periodificats, equivalents a l'amortització tècnica del dret sobre béns cedits en ús per l'Ajuntament de Mataró. Aquests ingressos tenen un efecte nul en el compte de Pèrdues i Guanys, ja que es compensen amb la despesa per amortització dels mateixos drets. L'import previst és d'un total de 681.095 €, dels quals 445.295 € corresponen a instal·lacions de clavegueram i la resta a instal·lacions d'aigua potable.

DESPESES

El volum total de despeses previstes per a l'any 2018 és de 20.686.100 € import superior al pressupost de l'any 2017 per la construcció d'un nou dipòsit

A continuació es comenten les partides més significatives:

2) Aprovisionaments:

El total previst per al 2018 és de 10.305.071 € import superior al pressupost de l'any 2017 per les despeses dels treballs de construcció del nou dipòsit.

2.1 - Aigua Ter:

Per a l'any 2018 s'ha previst un increment de preu del cost d'adquisició de l'aigua segons l'IPC. La previsió correspon a una compra de 5.745.785 m3 per un import de 3.283.986 €. Representa el 29,9% del total dels aprovisionaments previstos.

El preu unitari en mitjana de l'aigua subministrada en alta per ATLL, durant l'any 2017 haurà estat de 0,56 €/m3.

Per a l'any 2018 s'ha previst pel mateix servei i d'acord amb converses amb responsables d'ATLL, un increment del preu de compra al voltant de l'IPC. L'increment del volum que es pensa adquirir és el que provoca l'augment d'aquesta despesa. Es preveu la proporció d'aigua ATLL respecte la pròpia, de 80/20 per al 2018.

2.2 - Comptadors:

Aquest any en la partida dedicada a comptadors es preveu una despesa de 316.107€. S'ha planificat l'adquisició de 3.800 comptadors electrònics i 1.500 de comptadors mecànics, per continuar amb el pla de substitució dels antics comptadors, d'acord amb les previsions del PDAM i del Pla Director de Comptadors, essent la mateixa quantitat que l'any 2017.

2.9 - Treballs i escomeses Aigua:

El pressupost per a treballs i escomeses de l'Aigua s'ha pressupostat en 60.000€, igual que el que es va pressupostar l'any 2017.

2.10 - Treballs i escomeses Clavegueram:

Aquest apartat també està pressupostat en 70.000€, dins del qual hi figura el cost de les obres de construcció de clavegueram per compte de tercers, superior al que es va pressupostar per al 2017, que va ser de 60.600€.

2.11 - Treballs Canalitzacions Aigua:

El total pressupostat de 5.304.000€, és la despesa necessària per fer front a les obres per millorar els equipaments de les xarxes d'aigua. El 2018 serà especialment rellevant la construcció del nou dipòsit de la C-70, les corresponents arteries i urbanització que representa el 51,46% del total dels aprovisionaments i juntament amb les altres despeses és contrapartida dels conceptes de la mateixa

AIGÜES DE MATARÓ, SA

denominació que figuren a Ingressos. Aquestes inversions en xarxa d'aigua es corresponen a les previstes al PDAM.

2.12 - Treballs Canalitzacions Clavegueram:

Aquesta partida, pressupostada amb un total de 836.196€, representa el 7,61% del total dels aprovisionaments previstos. És part de la contrapartida dels conceptes de la mateixa denominació que figuren a Ingressos. Aquestes inversions es corresponen amb les previstes al PDCLAM.

La resta d'apartats, resten a un nivell similar al de la projecció de l'any 2017 com, 2.3.- Tubs, 2.4- Valvules, 2.5.- Altres Materials Obra, 2.6.- Energia, 2.7.- Materials laboratori, 2.8.- Anàlisis laboratori.

3) Despeses de Personal:

El total pressupostat en aquest apartat és de 4.169.844€, representen el 19,52% del total de despeses de la companyia, i correspon al cost total d'una plantilla de 80 persones, que és la prevista per a l'any 2018. S'ha tingut en compte la incorporació d'una persona per l'àrea de qualitat,

La despesa de personal prevista en el pressupost 2017 és la que correspon amb l'aplicació del nou conveni col·lectiu vigent a partir de març del 2015.

No s'ha contemplat dur a terme les aportacions de l'empresa al Pla de Pensions, tal com estableix el projecte de Llei de Pressupostos de l'Estat per a l'any 2017. La partida de personal es preveu sigui pràcticament idèntica a la del 2017, amb un augment del 1,5%, per els nous triennis i premis de permanència segons es recull en el mateix conveni laboral vigent.

4) Amortitzacions:

Globalment, la previsió de 2.930.498€, representa el 13,7% del total de la despesa de la societat, que significa un increment del 1,02%, en relació la despesa pressupostada per a l'any 2017, com conseqüència bàsicament de la incorporació de les inversions a les xarxes.

4.1- Immobilitzat intangible:

El total de la despesa d'amortització de 798.012 € està calculada pel que fa als bens inclosos com a Drets sobre instal·lacions cedides en ús, en funció de la vida útil estimada dels diferents béns. Pel que fa a les aplicacions informàtiques, s'amortitzen en el període màxim de 5 anys.

4.2- Immobilitzat material:

El total pressupostat és de 2.132.486 €, dels quals 1.324.412,15€ corresponen a inversions per l'activitat d'aigua potable i 808.073,85 € per a la xarxa de clavegueram i, la resta a l'amortització d'altres elements d'immobilitzat. La despesa d'amortització ha estat calculada en funció de la vida útil estimada dels diferents béns pendents d'amortitzar.

5) Provisions:

En aquest apartat es recull l'impacte econòmic de les factures definitivament impagades durant l'any, estimada en 75.000€. Aquesta quantitat porta incorporat el cànon de l'aigua que recapta AMSA per compte de l'ACA i és impagat pels abonats, des de l'any 2012, és a càrrec d'AMSA, atès que per Llei va passar a ser el subjecte passiu del cànon.

AIGÜES DE MATARÓ, SA

Cal fer notar que respecte el 2018 es preveu una nova provisió per la depreciació del valor de les accions de MESSA de 120.000 €

6) Altres despeses d'exploració:

Aquest epígraf, amb un total de 2.818.678€, representa el 13,19% de les despeses totals

6a.1 - Conservació i reparació:

Aquesta partida de 1.593.875€ és la de major import, i representa el 56,55% del total de "Altres despeses d'exploració". El 44,77% de la despesa de conservació i reparació correspon a l'activitat de Clavegueram, amb un elevat nivell d'externalització del servei de manteniment

6a.2 – Lloguers - Cànon:

Correspon a la utilització dels béns cedits en ús, per part de l'Ajuntament de Mataró, que es preveu que es mantingui similar a l'import pagat a l'any 2017, actualitzat amb l'IPC. També inclou el cost per a la utilització del dret de superfície del terreny de Riera de Cirera, on s'hi troba l'edifici de la seu social, el magatzem i el laboratori.

6a.3 – Promoció /Publicitat/ Relacions Públiques:

Aquesta partida té una dotació total de 167.164 € per continuar la tasca de promoció i difusió de les activitats que desenvolupa la companyia. Inclou també 65.000 € destinats a un Fons Social per ciutadans en dificultat econòmica i es pressuposta segons la proposta de la Regidoria de Benestar Social de l'Ajuntament de Mataró.

6a.4 - Comunicacions:

Dins el total pressupostat de 149.339 €, les dues partides més significatives són las de despesa de telefonia amb 30.000 € i la despesa per a la impressió en paper i tramesa per correu de la factura de l'aigua als abonats amb 115.000 €. Es preveu intensificar la campanya de la factura digital (sense paper).

6b.1 - Impostos:

Els impostos del 2018 totalitzen 348.420€. Aquesta quantitat inclou d'una banda els impostos per l'ocupació subsòl, el cànon de la emissora, l'impost d'activitats econòmiques, de béns immobles, el cànon de subministradors d'aigua i el cànon de l'extracció d'aigua dels pous cedits per de l'Ajuntament.

7.- Despeses financeres:

Les despeses financeres pel 2018 s'estimen en 267.009€, representen un 1,25% del total de les despeses pressupostades. Corresponen als préstecs que resten vigents a 31 de desembre de 2017 i a l'assumpció de l'endeutament de la societat MESSA (en contrapartida de l'assumpció dels actius equivalents). En el pressupost d'aquest any 2018 s'hi ha incorporat els interessos del nou préstec que s'haurà de sol·licitar per fer front a inversió del nou dipòsit.

Distribució percentual de les diferents partides d'ingressos i despeses sobre el total

INGRESSOS	2.018 (EUROS)	
1).- Import net de la xifra de negoci	14.759.177	66,6%
3).- Treballs per a l'immobilitzat	6.329.340	28,6%
4).- Altres Ingressos d'Explotació	331.815	1,5%
7).- Ingressos Financers	16.621	0,1%
8).- Ingressos Excepcionals	722.630	3,3%
TOTAL INGRESSOS	22.159.583	100,0%

DESPESES	(EUROS)	
2) Aprovisionaments	10.305.071	49,8%
3) Despeses de Personal	4.169.844	20,2%
4) Amortitzacions	2.930.498	14,2%
5) Provisions	195.000	0,9%
6) Altres despeses d'explotació	2.818.678	13,6%
7) Despeses financeres	267.009	1,3%
TOTAL DESPESES	20.686.101	100,0%

RESULTAT PREVIST	
Total Exercici (Benefici)	1.473.482

Estructura pressupostària pública

DESPESES

	<u>Euros</u>	
PERSONAL		4.145.078
COMPRA DE BÉNS I SERVEIS		6.879.508
-Aprovisionaments	4.074.270	
-Serveis exteriors	2.456.818	
-Impostos	348.420	
DESPESES FINANCERES		267.009
TRANSFERÈNCIES		13.440
INVERSIONS		7.204.226
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		694.000
AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES		2.245.754
TOTAL DESPESES		21.449.015

INGRESSOS

		<u>Euros</u>
CAP. III	TAXES I VENDES	14.759.176
CAP. V	INTERESSOS	16.621
CAP. VIII	EXCEDENT EXERCICI ANTERIOR	673.218
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	6.000.000
	TOTAL INGRESSOS	21.449.015

PRESSUPOST DE CAPITAL - Exercici 2018

ESTAT DE DOTACIONS

	<u>Euros</u>
IMMOBILITZAT MATERIAL	7.204.226
- Instal·lacions aigua	5.362.672
- Instal·lacions clavegueram	966.667
- Informàtica, Vehicles i Maquinaria	874.887
REEMBORSAMENT DE CREDITIS	2.245.754
- En moneda nacional:	
- Préstecs Bàncaris	2.245.754
	<hr/>
<u>TOTAL</u>	<u>9.449.980</u>

ESTAT DE RECURSOS

	<u>Euros</u>
AUTOFINANÇAMENT	3.223.885
- Amortitzacions -immobilitzat propi	2.249.403
- Provisions	195.000
- Beneficis no distribuïts	779.482
FINANÇAMENT EXTERN	6.000.000
- Prèstec per obres	<u>6.000.000</u>
VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA	226.095
	<hr/>
<u>TOTAL</u>	<u>9.449.980</u>

PRESSUPOST 2018

OPERACIONS AMB L'AJUNTAMENT:

INGRESSOS

- Dins l'apartat de Vendes hi consten els subministraments municipals amb un import de 114.620€ en concepte d'aigua i 21.459€ en concepte de clavegueram. (S'inclou els subministraments a l'Ajuntament i Fundació TCM).

DESPESES

Dins d'impostos que corresponen a aquest Ajuntament s'inclouen els següents conceptes:

El detall de Lloguers/Cànon que corresponen a aquest Ajuntament és el que segueix,

Per utilització de Béns municipals	122.981 €
Dret de superfície	20.241 €
Cànon Pous	70.000 €
TOTAL	213.222 €

A l'apartat de Propag/Public/Rel. Públiques hi consta el conveni de col·laboració amb el Patronat de Cultura "Les Santes 2016" per un import de 4.500 €, el Conveni Casa Capell per 25.000 €, el Conveni Fira de l'arbre per 10.000 € entre altres convenis.

A l'apartat Assessories externes hi consta la repercussió que l'Ajuntament realitza per la quota anual de CONGIAC per un total de 12.920 €.

AIGÜES DE MATARÓ, SA

OPERACIONS AMB PUMSA:

INGRESSOS

Les operacions a realitzar amb PUMSA són les següents,

	<u>Euros</u>
Venda aigua	24.723
Venda clavegueram	10.387
TOTAL	35.110

OPERACIONS AMB MESSA:

INGRESSOS

Les operacions a realitzar amb MES, SA són les següents,

	<u>Euros</u>
Venda aigua	6.387
Venda clavegueram	3.335
Prestació serveis - Xarxa per refrigerar	4.574
Lloguer edificis	10.000
Prestació serveis - Assesoria	4.800
Laboratori	3.795
TOTAL	32.891

OBJECTIUS A ASSOLIR - Exercici 2018

A) OBJECTIUS GENERALS DEL PRESSUPOST

El pressupost per a l'any 2018 ha estat elaborat per continuar donant un servei eficaç i eficient a les famílies, les empreses i a la ciutat en general. Un servei públic de qualitat en el subministrament d'aigua potable, en el seu sanejament i en el control sanitari del cicle de l'aigua a la ciutat. Un servei eficient en el sentit de procurar gestionar la despesa amb criteris de racionalització i optimització.

Durant aquest exercici, com el 2018, es preveu posar l'accent en el capítol de les inversions prioritzant la construcció d'un nou dipòsit d'emmagatzematge de 7.000 m³ a la cota 70 amb les corresponents arteries i projecte urbanístic. Projecte urbanístic amb un important component paisatgístic atesa la seva especial ubicació, que haurà de tenir cura de la seva integració amb un entorn de l'espai públic. Així mateix, les corresponents canalitzacions connectaran el nou dipòsit a la xarxa de distribució necessàries per a la seva posada en funcionament. Igualment, pel que fa a la resta d'inversions, es seguirà dedicant atenció a la renovació de les xarxes existents d'aigua i clavegueram, en la renovació tecnològica i la racionalització dels espais de les oficines. Per tot plegat, s'aplicaran els recursos necessaris que assegurin la qualitat del servei tant a curt com a llarg termini.

Com s'ha dit, el pressupost del 2018 s'ha fixat l'objectiu de seguir en el camí de millorar l'eficiència de la companyia. Es seguirà aplicant una política d'anàlisi de les necessitats de l'organització de la plantilla en el marc del Mapa de llocs de treball. En concret el 2018 es seguirà impulsant la transversalitat, la polivalència i la formació del permanent del personal.

També es focalitza en la millora de l'eficiència perquè en paral·lel i per cinquè any consecutiu, en el pressupost 2018 es mantenen els mateixos preus de venda de l'aigua del 2013. Així, els ingressos anuals de tarifa seran similars els que es preveuen pel 2017, amb un lleuger increment. Aquest es preveu vingui donat per l'augment del consum previst en uns 50.000 m³, seguint la tendència dels darrers mesos. Aquest increment dels ingressos compensarà parcialment l'augment estimat de la despesa per causa de la inflació prevista.

S'estima pel 2018 un resultat de 1.473.482 €. Es preveu, segons el contracte-programa que l'aportació de tresoreria per dividends a l'Ajuntament sigui de 694.000€ (el 47% del resultat estimat de l'exercici del 2016). A partir del 2019 endavant caldrà seguir amb aquesta gradual reducció de dividends per poder retornar a la companyia major capacitat financera. Millora de la capacitat financera necessària per afrontar durant els propers anys l'important nivell d'inversions, sense endeutar-se excessivament.

B) OBJECTIUS RESPECTE LES INVERSIONS

El Pla Plurianual d'Inversions 2018-2021, proposa pel 2018 inversions per un total de 7,9 milions d'euros. Les principals inversions son:

- Construcció d'un Nou Dipòsit previst en el Pla Director d'AMSA
- Seguir en la renovació de les xarxes d'aigua i clavegueram
- Diverses actuacions encaminades a l'eficiència: Implantació del Quadre de Comandament/Indicadors, Implantació de la segona fase de la Gestió Documental, i la del Telecontrol, Pla de renovació dels vehicles, actualització de les oficines, Instal·lació de limnímetres, pluviòmetres, nous Equips de Lectures a distància GPRS, i millores sanitàries equipaments dels pous i prevenció de Riscos Laborals, entre altres.

C) OBJECTIUS RESPECTE L'ABASTAMENT

En els paràmetres que determinen l'activitat principal, això és la venda d'aigua, s'ha tingut en compte l'evolució dels cabals subministrats a la xarxa i els cabals facturats. Concretament, es preveu per al 2018 una venda de 6.500.000 m³, similar a la xifra que del 2017, i amb un rendiment del 90,5%, el mateix que el previst el 2017.

Les extraccions possibles i previstes són de l'ordre de 1.436.446 m³/any i per tant, es farà necessària la compra d'aigua del Ter en un volum de 5.745.785 m³/any.

Pel 2018 la proporció aigua pròpia i aigua ATLL s'estima en 20% / 80% respectivament, mentre el 2016 va ser del 25% / 75%.

Per interpretar aquest canvi de criteri és important considerar que, a part de motius de la qualitat de l'aigua i del cost marginal del m³ d'aigua ATLL, també s'ha tingut present l'estat actual de l'aqüífer d'Argentona que amb la sequera del darrer any es considera que cal recuperar-lo tot disminuint la seva extracció.

Destacar que la companyia continua amb un rendiment de xarxa superior a la majoria dels abastaments d'altres municipis comparables a Mataró i és així com es preveu que continuï essent el 2018.

D) ALTRES OBJECTIUS DEL PRESSUPOST 2018

Així doncs, es preveu que a l'any 2018 es consolidi el canvi de la tendència del consum dels abonats, que es va anar reduint fins el desembre del 2014 i és a partir d'aleshores que s'ha anat recuperant molt lentament.

L'evolució econòmica i financera de la companyia el 2018 es preveu similar a la del 2017, amb aquest lleuger augment del consum i per tant dels ingressos, amb un increment de la inflació

AIGÜES DE MATARÓ, SA

de l'1,5% però amb contenció de la despesa. L'augment de la despesa financera per afrontar les inversions portarà a la disminució dels resultats de l'exercici respecte els del 2017.

Es preveu per al 2018 que augmentin els abonats amb Tarifa Social per famílies en dificultats econòmiques. Aquesta tarifa reduïda permet a la companyia estalviar impostos d'iva i de cànon si es compara amb els rebuts impagats de tarifa normal. També es preveu augmentar la quantitat d'abonats amb factura sense paper a partir de campanyes de promoció específiques i seguir disminuint els aforaments.

Pel que fa a la Qualitat, es pretén consolidar el Sistema de Compliance. Per a l'exercici del 2018 s'ha programat dur a terme un ambiciós programa de formació que estengui a nivell intern més encara el del bon govern i la transparència.

En el camp de la Innovació tecnològica, es preveu que el 2018 suposi la integració de tots els sistemes d'informació de la companyia.

Finalment, en l'àmbit de la participació de la companyia en l'entitat GIACSA, es preveu l'any 2018 seguir donant-li el suport tècnic en diversos abastaments.