



PRESSUPOST 2025

INGRESSOS	Pressupost 2.025 (EUROS)	Projecció 2.024 (EUROS)	Pressupost 2024 (EUROS)	Real juny 2024	Real 2023
1).- Import net de la xifra de negoci	18.322.654	17.622.457	18.495.878	8.563.597	16.885.313
a) Vendes	17.009.829	16.141.147	16.923.878	7.718.585	15.444.911
1.- Aigua	9.842.089	9.344.398	9.756.807	4.405.361	8.506.662
2.- Conservació Comptadors	700.640	641.904	655.843	320.952	618.710
3.- Tub Verd	1.760.000	1.432.500	1.826.000	766.450	1.869.208
4.- Venda de Ferralla	2.500	3.461	3.000	1.730	1.181
5.- Clavegueram (Quotes)	4.669.601	4.687.046	4.635.228	2.208.172	4.415.463
6.- Ingressos Fotovoltaica	35.000	31.839	47.000	15.920	33.686
b) Prestació de Serveis	1.312.826	1.481.310	1.572.000	845.013	1.440.402
1.- Reobertures	25.000	26.772	27.000	13.386	32.460
2.- Treballs i escomeses - Aigua i Tub Verd	325.000	304.451	160.000	152.226	321.893
3.- Treballs i escomeses - Claveg.	95.000	94.000	160.000	47.000	105.075
4.- Drets de connexió	300.000	173.641	550.000	86.820	360.933
5.- Treballs canalitzacions Aigua	120.000	226.170	165.000	217.443	58.766
7.- Laboratori	447.826	656.276	510.000	328.138	561.277
3).- Treballs per a l'immobilitzat	3.717.721	3.986.202	4.086.202	2.110.486	3.968.553
1.- Material-Ampliació Xarxa distribució	2.043.230	1.533.699	1.533.699	682.596	1.321.146
2.- Material-Ampliació Xarxa clavegueram	1.519.491	689.380	789.380	89.036	1.793.686
3.- Material/maquinaria Xarxa tub verd	155.000	1.763.123	1.763.123	1.308.770	853.721
4.- Treballs immobilitzat inversió	0	0	0	30.084	0
4).- Altres Ingressos d'Explotació	377.374	210.193	179.600	133.356	167.185
1.- Ingressos per recaptació Cànon	50.000	29.622	45.000	14.811	32.757
2.- Ingressos per arrendaments	4.200	4.162	4.600	2.081	13.984
3.- Bonificació Seguretat Social	6.000	0	10.000	0	5.658
4.- Gestió Impagats	75.000	91.408	120.000	45.704	94.287
5.- Ingressos-Pla de Prevenció Legionel·la	242.174	85.000	0	70.760	20.500
7).- Ingressos Financers	3.000	42.920	58.000	21.460	54.727
1.- Interessos bancaris	3.000	2.920	3.000	1.460	3.170
2.- Dividends	0	40.000	55.000	20.000	51.557
TOTAL ORDINARIS	22.420.750	21.861.772	22.819.680	10.828.900	21.075.779
8).- Ingressos Excepcionals	641.742	670.304	635.987	332.655	645.470
1.- Donacions d'immobilitzat	131.759	131.039	131.759	65.520	131.759
2.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Aigua	39.240	38.257	39.334	19.128	39.240
3.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Clavegueram	448.742	448.742	447.893	224.371	448.742
5.- Ingressos excepcionals - Aigua	5.000	17.150	5.000	8.575	18.534
7.- Subvencions donacions i llegats a la explotació	10.000	17.949	5.000	1.448	2.872
8.- Prov. Aplicada Insolvències trafic	7.000	6.881	7.000	3.441	4.323
9.- Excés provisions operacions comercials	0	10.286	0	10.173	0
TOTAL EXCEPCIONALS	641.742	670.304	635.987	332.655	645.470
TOTAL INGRESSOS	23.062.492	22.532.076	23.455.667	11.161.555	21.721.249





PRESSUPOST 2025

DESPESES	Pressupost 2.025 (EUROS)	Projecció 2.024 (EUROS)	Pressupost 2024 (EUROS)	Real juny 2024	Real 2023
2) Aprovisionaments	8.375.167	8.682.645	9.309.077	4.511.987	8.435.440
1.- Aigua Ter	3.580.318	3.767.613	3.861.227	1.883.807	3.190.413
2.- Comptadors	401.251	369.245	369.245	203.104	307.266
3.- Tuberies	202.000	137.795	225.000	68.897	158.939
4.- Valvules	85.000	50.619	80.000	25.309	39.141
5.- Altres Materials Obra	122.000	121.749	43.000	50.682	155.228
6.- Energia	199.955	231.950	385.770	81.291	268.649
7.- Materials laboratori	230.000	162.592	145.500	81.296	149.894
8.- Anàlisis laboratori	95.000	126.531	79.035	63.265	88.476
9.- Aprovisionaments Tub Verd	679.000	563.670	900.000	183.178	812.304
10.- Treballs i escomeses aigua	115.109	77.530	112.852	38.765	81.603
11.- Treballs escomeses clavegueram	118.336	92.481	116.016	46.241	87.253
12.- Treballs escomeses tub verd	0	0	10.561	0	0
13.- Treballs canalitzacions aigua	1.010.841	797.715	797.715	552.190	729.365
14.- Treballs canalitzacions clavegueram	1.381.356	675.157	675.157	76.314	1.534.140
15.- Treballs i canalitzacions del tub verd	155.000	1.508.000	1.508.000	1.157.648	832.769
3) Despeses de Personal	5.714.190	5.418.752	5.469.894	2.709.376	5.223.127
1.- Sous i salaris	4.261.857	4.057.669	4.088.905	2.028.835	3.881.283
2.- Seguretat Social	1.327.412	1.259.193	1.257.339	629.597	1.247.991
4.- Altres Despeses	124.922	101.890	123.650	50.945	93.852
4) Amortitzacions	3.270.988	3.241.501	3.251.662	1.696.273	3.320.186
1.- Immobilitzat immaterial	602.703	602.703	618.987	299.894	635.357
2.- Immobilitzat material	2.668.285	2.638.798	2.632.675	1.396.379	2.684.830
5) Provisions	60.000	66.519	60.000	33.259	55.394
1.- Dotació Incobrables	60.000	66.519	60.000	33.259	55.394
6) Altres despeses d'explotació	3.786.488	3.382.471	3.367.308	1.633.296	3.141.855
a) Serveis exteriors	3.421.684	3.037.026	3.009.498	1.460.573	2.765.670
1.- Conservació i reparació	2.132.941	1.946.459	1.850.986	908.426	1.665.020
2.- Assegurances	86.033	86.706	93.841	43.353	87.211
3.- Lloguers/Cànon	188.710	176.907	190.228	95.066	183.832
4.- Serveis auxiliars	21.000	14.612	32.000	7.306	18.702
5.- Transports	1.100	1.046	1.100	523	1.668
6.- Despeses bancàries	62.500	63.854	63.000	31.927	63.159
7.- Propag/Public/Rel.Publiq/Mediambient	204.233	194.663	234.030	97.332	215.787
8.- Carburants i fluids	40.457	43.918	54.070	21.959	64.356
9.- Comunicacions	154.350	148.313	152.250	74.156	150.691
10.- Materials d'oficina	235.602	201.518	156.717	100.759	163.805
11.- Viatges	6.132	2.861	6.100	1.681	4.857
12.- Consell Administració	10.000	9.732	10.000	4.866	9.402
12.- Assessories externes	245.329	107.328	139.029	53.664	117.691
13.- Varis laboratori	33.296	39.108	26.146	19.554	19.491
b) Tributs	355.604	337.825	348.610	168.913	370.256
1.- Impostos	355.604	337.825	348.610	168.913	370.256
c) Altres despeses de gestió corrent	9.200	7.619	9.200	3.810	5.929
1.- Indemnitzacions sinistres	9.200	7.619	9.200	3.810	5.929
7) Despeses financeres	612.790	576.998	497.546	288.499	426.418
1.- Interessos deute	612.790	576.998	497.546	288.499	426.418
TOTAL DESPESES	21.819.623	21.368.887	21.955.486	10.872.691	20.602.421
RESULTAT PREVIST					
Total Exercici (Benefici)	1.242.869	1.163.190	1.500.180	288.864	1.118.828
8).- Despeses Excepcionals	0	0	0	6.437	43.278
1.- Anys anteriors	0	0	0	6.437	43.278
TOTAL EXCEPCIONALS	0	0	0	6.437	43.278
TOTAL DESPESES	21.819.623	21.368.887	21.955.486	10.879.128	20.645.698
RESULTAT PREVIST					
Total Exercici (Benefici)	1.242.869	1.163.190	1.500.180	282.427	1.075.551





PRESSUPOST 2025

FINANÇAMENT PER A L'EXERCICI 2025

ORÍGENS:

Euros

Resultat de l'exercici	1.242.869
Provisions	60.000
Finançament extern	1.800.000
Amortitzacions	3.270.988
Ingressos Drets cedides en ùs i donacions	-618.986
	<hr/>
	5.754.871

APLICACIONS:

Euros

1) Ampliació xarxa de distribució	1.010.841
2) Ampliació xarxa de clavegueram	1.226.730
3) Ampliació xarxa del tub verd	155.000
4) Retorn Prèstecs	2.357.854
5) Informàtica- Software- Vehicles i Maquinaria	627.567
	<hr/>
	5.377.992





MEMÒRIA PRESSUPOST 2025

El pressupost per a l'any 2025 ha estat elaborat per poder gestionar amb qualitat el servei públic de subministrament d'aigua potable, el servei de clavegueram, la prestació del servei de laboratori i el servei d'energia del Tub Verd. A la vegada es preveu l'obtenció dels recursos necessaris per intensificar la millora de les instal·lacions dels serveis d'aigua, clavegueram laboratori i Tub Verd, d'acord amb els respectius Plans Directors i equipaments tecnològics.

Durant l'any passat es va elaborar el **Pla d'Inversions Operatiu del Municipi de Mataró 2024-2027** que substitueix el Programa Plurianual de Projectes i Inversions 2020-2023. L'objecte d'aquest Pla és avaluar en grans magnituds quina hauria de ser la previsió d'equilibri financer de la societat en funció de les inversions necessàries a realitzar segons els Plans Directors del Servei i per adaptar-nos a les diferents normatives i al Canvi Climàtic mantenint els Indicadors de Qualitat del Servei.

Aquesta programació plurianual es revisa i actualitza anualment en el marc de cada pressupost de gestió

L'increment de tarifa aplicat des del maig del 2024 té la doble missió de corregir el dèficit acumulat de ingressos en alguna de les activitats que presta AMSA així com obtenir els recursos necessaris per a l'amortització de les inversions necessàries.

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 dels darrers anys, 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 2025 la venda d'aigua serà de 6.168.533 m³, per la qual cosa estimem que caldrà subministrar a la xarxa 7.090.267 m³, atès que preveiem un **rendiment del 87 %**.

Per a aquest volum de venda previst, l'aportació d'aigua pròpia a la xarxa que caldrà fer, d'acord amb les extraccions possibles, serà de l'ordre de 1.772.567 m³/any i, per tant, es fa necessària la **compra d'aigua del Ter en un volum de 5.317.700 m³/any**. Així la proporció prevista d'aigua **pròpia/aigua ATL** serà de **25/75**

Segons la previsió de despeses (21.819.622,74€) i la d'ingressos (23.062.491,72€), l'exercici 2025 reflecteix un resultat estimat en 1.242.868,97 €





INGRESSOS

El total dels ingressos del 2025 es preveu que sigui de 23.062.492 €, import superior al 2024 per l'increment a partir del dia 7 de maig de 2024 de les tarifes d'aigua i clavegueram que no es modificaven des de l'any 2013

A continuació és comenten les partides més significatives.

1) L'import net de la xifra del negoci, 18.322.654€, que representa un 79% dels ingressos previstos que correspon a:

1a.1 - Venda d'aigua:

Els ingressos per la venda d'aigua representaran el 62% del total de les vendes previstes i el 57% de l'import net de la xifra de negoci.

S'estima una venda d'aigua de 6.168.533 m³ i gràcies a la nova tarifa s'espera assolir els objectius que ens van marcar de fer front a les despeses d'explotació principalment l'increment del preu d'ATL i executar les inversions necessàries per complir la normativa vigent dels Plans Directors

Amb aquesta nova tarifa s'estima que s'obtindran pel consum d'aigua uns ingressos de 9.698.089€, que sumats als 144.000€ corresponents a les boques d'incendis representarà un total d'ingressos per aigua de 9.842.089€.

1a.2 – Conservació de 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 2025 per aquest concepte són de 700.640€/any, que s'aplicaran a la esmentada renovació física i tecnològica.





1a.3 – Tub verd:

De la xarxa urbana de distribució de fred i calor està previst pel 2025 uns ingressos de 1.760.000€ amb previsió de connexió de nous clients

1a.5 - Quotes Clavegueram:

A partir de l'aprovació de la Nova Tarifa hi ha una reducció del percentatge de recaptació del clavegueram del 0,50% al 0,45% sobre l'aigua. per no incrementar el desequilibri financer entre els dos serveis Amb l'aplicació de la tarifa de clavegueram proposada, s'espera ingressar per aquest concepte un total de 4.669.601 €, 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 2024

1b.2 - Treballs i escomeses – Aigua i Tub Verd

El total pressupostat per al 2025 és de 325.000€, que és un 6,32% superior al 2024 per les noves connexions de promocions d'habitatges. d'aigua potable i pels nous clients del tub verd

1b.3 - Treballs i escomeses - Clavegueram:

S'estima un import de 95.000€ que és similar a l'import que s'espera obtenir al final del 2024

1b4 Drets de connexió:

L'import previst per aquest concepte és de 300.000 € per les noves connexions del Tub Verd amb els clients de Iveco (Parcel.la 6.1+6.2 i Parcel.la 7.1), CAP Cirera molins i CAP El Maresme Especialistes))

1b.5 Treballs canalitzacions aigua

L'import previst és de 120.000€ de noves promocions urbanístiques pendents d'executar.





1b.7 Laboratori:

L'import d'aquests ingressos, 447.826€, venen donats en la seva major part, pels diferents convenis que s'estableixen de forma periòdica amb organismes, entitats i empreses per tal de realitzar diferents tipus d'anàlisis al llarg de l'any.

El total previst per a l'any 2025, ha estat calculat en base a l'evolució de les comandes de l'any 2024 i a la nova freqüència d'anàlisi en aigües de consum, requerida pel RD3/2023. Es preveu que es mantinguin els anàlisis d'aigües residuals, ja que probablement no es preveuen canvis de freqüència en les inspeccions dels diferents organismes de control de l'ACA, ni tampoc les mostres provinents de les diferents EDAR's de la comarca.

S'ha prorrogat l'encomana de gestió de la legionel·la amb l'Ajuntament de Mataró que té com a objectiu el control analític preventiu en els equipaments i instal·lacions municipals. Els serveis es facturaran en funció del nombre i tipologia de les analítiques efectivament realitzades. La valoració econòmica del servei és de 242.174,47€ i la despesa es preveu que es finançarà amb els recursos del Servei de Salut Pública i Control Ambiental.

3) L'import de Treballs per a l'Immobilitzat 3.717.721€, que representa un 16% dels ingressos previstos que correspon a:

3.1 Ampliació de la xarxa de distribució de 2.043.230€, representant un 9% del total d'ingressos.

Aquest import inclou treballs propis i compres de materials, així com les despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres. Pel 2025 es preveu, entre altres actuacions l'execució dels carrers Cerdanyola Nord, Camí dels Caputxins, President Companys, Galícia, Misericòrdia, Camí Ral, Rocafonda, Passeig Marítim, Rosselló, Sant Josep de Calassanç . Aquests imports dona valor al patrimoni de l'empresa que 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 d'urbanització 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 segons el pla d'asfaltat de l'Ajuntament de Mataró

3.2 Ampliació de la xarxa de clavegueram, de 1.519.491€ representen un 6,60% del total d'ingressos.





Les obres previstes són Camí del Mig, Passeig de Rocafonda, Carrer Sant Joaquim i finalitzar l'Obra de Carles Padrós.

3.3 Inversions de la xarxa del tub verd, de 155.000 €

Són la Connexió de Nous Clients, l'Ampliació del Bombament, l'Ampliació de Vasos d'Expansió del Circuit nº2 i la Instal·lació Fotovoltaica del Nou Dipòsit d'aigua freda.

4) L'import d'Altres Ingressos d'Explotació 377.374€, que representa un 1,6% dels ingressos previstos que correspon a:

4.1 - Ingressos per recaptació Cànon

Per a l'exercici 2025, l'Agència Catalana de l'Aigua, té establerta una bonificació per la gestió de recaptar sobre el cànon facturat, que s'imputa com a ingrés, per import de 50.000€.

4.2-Ingressos per arrendaments

Per l'exercici 2025 està previst 4.200 € de lloguer per la finca de Matabens (finca rústica, que disposa de les aigües subterrànies anomenades Mina de la Riera d'Argentona que forma part del conjunt de les mines de propietat de la societat per l'abastament d'aigua potable a Mataró i Argentona que està en el terme municipal d'Argentona) segons contracte signat el 16 de maig del 2019

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 2025 de 75.000€

8) L'import d'Ingressos Excepcionals 641.742€, que representa un 2,85% dels ingressos previstos que correspon a:

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 Guanyos, ja que es compensen amb la despesa per amortització dels mateixos drets. L'import previst és d'un total de 641.742 €, dels quals 448.742 € 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 2025 és de 21.819.623 € import un 2% superior a la projecció de l'any 2024

A continuació es comenten les partides més significatives:

2) L'import d'Aprovisionaments 8.375.167€, que representa un 38,4% de les despeses previstes que correspon a:

2.1 - Aigua Ter:

Durant aquest mes d'agost ATL ens va notificar que el Consell de la Xarxa Ter Llobregat i el Consell d'Administració de l'Agència Catalana de l'Aigua han aprovat la revisió de la tarifa d'ATL per l'any 2025.

Aquesta revisió no determina un increment del preu de l'aigua atès que la tarifa de subministrament es manté en el mateix import aprovat l'any passat de 0,197818 €/m³ però si que correspon revisar la Quota Fixa Regional (QFR) per tal d'ajustar-la al comportament i que a Aigües de Mataró se li ha bonificat en un 7% respecte al 2024 per la seva bona gestió.

La Tarifa pel 2025 és:

- Tarifa de subministrament (Part Variable)	0,197818 €/m ³
- Quota Fixa Regional (Part Fixa)	2.543.779 €/any

L'adducció estimada per a l'any 2025 és de 7,0 hm³/any, amb una contribució d'aigua en alta d'ATL del 75% (5,3 hm³/any) i d'aigua de captacions pròpies del 25% (1,7 hm³/any) , amb un rendiment previst del 87%.

2.2 - Comptadors:

Aquest any en la partida dedicada a comptadors es preveu una despesa de 401.251 €. S'ha planificat l'adquisició de 4.914 comptadors electrònics segons necessitats, per continuar amb el pla de substitució dels antics comptadors, d'acord amb les previsions del PDAM i del Pla Director de Comptadors.

2.6- Energia

Des del mes de juliol del 2022 hem prorrogat l'Acord Marc de subministrament d'energia elèctrica de l'ACM (Associació Catalana de Municipis), s'ha realitzat el càlcul del preu fent la mitjana dels primers 5 dies hàbils del mes en curs en el mercat OMIP i per tant hem situat els preus a preu de mercat després d'haver disposat en els darrers anys d'un preu baix de l'energia. A efectes pressupostaris aquest nou preu suposa fer una previsió a l'alça respecte el pressupost del mateix període de l'any passat.

2.10 - Treballs i escomeses Aigua:

Aigües de Mataró SA, CIF: A-08007270. Inscrita al Registre Mercantil de Barcelona, en el full B-2441, volum 46706, i foli 101.





El pressupost per a treballs i escomeses de l'Aigua s'ha pressupostat en 115.109€, similar al que es va pressupostar l'any 2.024 per les noves connexions d'aigua de la ciutat

2.11 - Treballs i escomeses Clavegueram:

Aquest apartat també està pressupostat en 118.336€, similar al que es va pressupostar per al 2.024 per les noves connexions de clavegueram de la ciutat

2.13 - Treballs Canalitzacions Aigua:

El total pressupostat de 1.010.841 €, és la despesa necessària per fer front a les obres per millorar els equipaments de les xarxes d'aigua representa el 4,6 % del total de les despeses. Aquestes inversions en xarxa d'aigua es correspon a les previstes al PDAM i a noves urbanitzacions

2.14 - Treballs Canalitzacions Clavegueram:

Aquesta partida, pressupostada amb un total de 1.381.356€, representa el 6,3% del total de les despeses. És part de la contrapartida dels conceptes de la mateixa denominació que figuren a Ingressos. Aquestes inversions es corresponen amb les previstes al PDCLAM.

2.15 - Treballs Canalitzacions Tub Verd

Aquesta partida, pressupostada amb un total de 155.000€ representa el 0,71% del total de les despeses..

La resta d'apartats, resten a un nivell similar al de la projecció de l'any 2024 com:

2.3.- Tubs, 2.4-Valvules, 2.5.- Altres Materials Obra, 2.7.- Materials laboratori, 2.8.- Anàlisis laboratori, 2.9- Aprovisionaments Tub Verd

3) L'import de Despeses de Personal 5.714.190€, que representa un 26,2% de les despeses previstes que correspon a:

Correspon al cost total d'una plantilla de 93 persones L'increment respecte al 2024 és un 2% per la revisió salarial de les empreses del sector públic. i també està previst nous triennis.





Atenent a la informació disponible a data d'avui i tenint en compte l'establert en les anteriors Lleis de Pressupostos de l'Estat fins a la data d'avui, no s'ha contemplat dur a terme les aportacions de l'empresa al Pla de Pensions

4) L'import d'Amortitzacions 3.270.988€, que representa un 15% de les despeses previstes que correspon a:

Globalment, la previsió de 3.270.988€, representa el 15 % del total de la despesa de la societat, que significa un increment del 0,90%, en relació la despesa projectada per a l'any 2024.

4.1- Immobilitzat intangible:

El total de la despesa d'amortització de 602.703€ 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 2.668.285 €, dels quals 1.721.105€ corresponen a inversions per l'activitat d'aigua potable 773.976 € per a clavegueram i 220.998 € per l'activitat del tub verd . La despesa d'amortització ha estat calculada en funció de la vida útil estimada dels diferents béns pendents d'amortitzar.

5) L'import de Provisions 60.000€, que representa un 0,3% de les despeses previstes que correspon a:

En aquest apartat es recull l'impacte econòmic de les factures definitivament impagades durant l'any, estimada en 60.000€. 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.

6) L'import d'Altres despeses d'explotació 3.786.488€, que representa un 17,4% de les despeses previstes que correspon a:

6a.1 - Conservació i reparació:

Aquesta partida de 2.132.941€ és la de major import, i representa el 62% del total de "Altres despeses d'explotació". El 52,22% de la despesa de conservació i reparació correspon a l'activitat de Clavegueram amb la total externalització del servei de manteniment i reparacions.

6a.3 – 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 2024. 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.7 – Promoció /Publicitat/ Relacions Públiques:

Aquesta partida té una dotació total de 204.233 € per continuar la tasca de promoció i difusió de les activitats que desenvolupa la companyia

Inclou 58.000 € destinats a un Fons Social per ciutadans en dificultat econòmica segons la proposta de la Regidoria de Benestar Social de l'Ajuntament de Mataró.

6a.9 - Comunicacions:

Dins el total pressupostat de 154.350€, les dues partides més significatives són las de despesa de telefonia amb 39.100€ 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 posa en marxa un nou servei d'alertes i avisos multimèdia per facilitar la comunicació de primera mà amb la clientela de la companyia.

6b.1 - Impostos:

Els impostos del 2025 totalitzen 355.604€. Aquesta quantitat inclou d'una banda els impostos per l'ocupació subsol, el cànon de la emissora, l'impost d'activitats econòmiques, de béns immobles,

7) L'import de Despeses Financeres 612.790€, que representa un 2,8% de les despeses previstes que correspon a:

Corresponen als préstecs que estaran vigents a 31 de desembre de 2025 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 2024 s'hi ha incorporat els interessos del nou préstec de 1,8M que s'haurà de sol·licitar per fer front a noves inversions-





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

	Pressupost 2025 (EUROS)	
INGRESSOS		
1).- Import net d'ela xifra de negoci	18.322.654	79,4%
3).- Treballs per a l'immobilitzat	3.717.721	16,1%
4).- Altres Ingressos d'Explotació	377.375	1,6%
7).- Ingressos Financers	3.000	0,0%
8).- Ingressos excepcionals	641.742	2,8%
TOTAL INGRESSOS	23.062.492	100,0%
DESPESES		
2).- Aprovisionaments	8.375.167	38,4%
3).- Despeses de Personal	5.714.190	26,2%
4).- Amortitzacions	3.270.988	15,0%
5).- Provisions	60.000	0,3%
6).- Altres despeses d'exploació	3.786.488	17,4%
7).- Despeses Financeres	612.790	2,8%
TOTAL DESPESES	21.819.623	100,0%

RESULTAT PREVIST Total	
Exercici (Benefici)	1.242.869





PRESSUPOST 2025

Estructura pressupostària pública

DESPESES

PERSONAL		5.714.190
COMPRA DE BÉNS I SERVEIS		8.561.561
-Aprovisionaments	4.784.273	
-Serveis exteriors	3.421.684	
-Impostos	355.604	
DESPESES FINANCERES		612.790
TRANSFERÈNCIES		9.200
INVERSIONS		3.020.138
TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		0
AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECES		2.357.854
	TOTAL DESPESES	20.275.733

INGRESSOS

CAP. III	TAXES I VENDES	18.322.654
CAP. V	INTERESSOS	3.000
CAP. VIII	EXCEDENT EXERCICI ANTERIOR	150.079
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	1.800.000
	TOTAL INGRESSOS	20.275.733





PRESSUPOST DE CAPITAL - Exercici 2025

ESTAT DE DOTACIONS

IMMOBILITZAT MATERIAL	3.020.138
- Instal·lacions aigua	1.010.841
- Instal·lacions clavegueram	1.226.730
- Instal·lacions tub verd	155.000
- Informàtica, Vehicles i Maquinària	627.567
REEMBORSAMENT DE CREDITIS	2.357.854
- En moneda nacional:	
- Préstecs Bancaris	
<u>TOTAL</u>	<u>5.377.992</u>

ESTAT DE RECURSOS

	<u>Euros</u>
AUTOFINANÇAMENT	4.573.856
- Amortitzacions -immobilitzat propi	2.652.002
- Provisions	60.000
- Beneficis no distribuïts	1.242.868
FINANÇAMENT EXTERN	1.800.000
- Préstec per inversions	<u>1.800.000</u>
VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA	-376.878
<u>TOTAL</u>	<u>5.377.992</u>





PRESSUPOST 2025

OPERACIONS AMB L'AJUNTAMENT:

INGRESSOS

Dins l'apartat de Vendes hi consten els subministraments municipals amb un import de 127.910€ en concepte d'aigua i en concepte de clavegueram. (S'inclou els subministraments a l'Ajuntament, Fundació TCM i Parc Tecnocampus).

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	151.322 €
Dret de superfície	24.906 €
TOTAL	176.228 €

OPERACIONS AMB PUMSA:

INGRESSOS

Les operacions a realitzar amb PUMSA són les següents,

	<u>Euros</u>
Venda aigua	33.879
Venda clavegueram	12.069
TOTAL	45.948



OBJECTIUS A ASSOLIR - Exercici 2025

Aigües de Mataró és una empresa pública propietat de tots els ciutadans i ciutadanes de Mataró. La vocació de servei, doncs forma part de la raó de ser de l'empresa i és el principal objectiu. La Companyia i la ciutat en general s'han hagut d'adaptar a l'escenari de sequera i seguir el Pla d'emergència en situació de sequera del municipi de Mataró i les dotacions establertes per l'Agència Catalana de l'Aigua .

A més, en els darrers dos anys han entrat en vigor noves normatives relacionades amb el cicle integral de l'aigua (aigua de consum, legionel·la i aigua abocada al medi natural), que obliguen als gestors dels serveis de subministrament d'aigua i clavegueram a millorar els indicadors i paràmetres qualitius i quantitatius, per la qual cosa es fan necessàries noves inversions en totes les etapes del cicle, ja sigui en digitalització, sensorització o en infraestructures, per donar resposta a aquests nous requeriments legals.

Pel que fa a l'activitat energètica, s'han realitzat les principals inversions definides en el Pla Director, incrementant la capacitat de producció tant de calor com de fred, i per tant durant l'any 2025 es preveu una reducció de les inversions en grans infraestructures, focalitzant els esforços en la posada al dia de dels equipaments que formen part de la planta i l'increment de plaques FTV.

El pressupost 2025 ha de permetre fer front a aquestes inversions, mantenir els estàndards de qualitat i incrementar la resiliència de servei pel que fa als efectes del canvi climàtic.

Seguint l'estratègia que estableix el PDAM durant el 2025, es continuarà amb la tasca de renovació de les canonades antigues de la xarxa d'aigua potable, el Pla de manteniment, la millora de instal·lacions i infraestructures i la retirada de les canonades de fibrociment que es vegin afectades per aquest Pla de renovació amb l'objectiu és mantenir el rendiment de la xarxa en nivells òptims.

Les obres d'aigua potable previstes pel 2025 són C. Càceres, C. Santa Caterina, Cerdanyola Nord, Camí dels Caputxins, President Companys, C. Galícia, C. Misericòrdia, Camí Ral, Rocafonda, Passeig Marítim, Carrer Rosselló, Carrer Sant Josep de Calassanç.

Pel que fa al clavegueram i també seguint el PDCLAM es continuarà amb la tasca de renovació de les canonades més antigues, així com d'aquelles afectades pels plans d'urbanització municipals que tinguin sinèrgies amb les planificacions d'AMSA.

Les obres de la xarxa de clavegueram previstes pel 2025 són finalitzar Carles Padrós, Camí del mig, Passeig Rocafonda i C. Sant Joaquim



Aquest mes de juliol del 2024 es va posar en marxa un dipòsit d'aigua freda per l'acumulació d'energia frigorífica de la xarxa del Tub Verd i durant el 2025 està previst finalitzar les obres del Tram del Sector Iveco-Renfe Farinera i l'àmbit Torre Barceló, la instal·lació d'una planta fotovoltaica a la coberta del dipòsit d'aigua freda i per tant avançar en el camí cap a la sostenibilitat i reducció de les emissions de CO2

L'Ajuntament ha fet de nou una encomana de Legionel·la dels equips municipals segons els aspectes del Reial Decret 487/2022 que té com a objecte la protecció de la salut de la població a través de la prevenció i control de la legionel·la per dur a terme el control analític preventiu de la salubritat i qualitat de l'aigua en els equipaments i instal·lacions municipals.

El Departament de Sistemes ha presentat el Pla de Sistemes 2024-2027 que és un document que vol orientar els esforços i les inversions en tecnologia els pròxims anys. Entre els valors de la companyia es troba el seu compromís per aplicar les innovacions tecnològiques que li permetin millorar contínuament els processos, productes i serveis que gestiona, en un temps on cada cop pren més importància la digitalització en els sectors de l'aigua i energia, tant per fer front els reptes que presenta el canvi climàtic com per a millorar la gestió dels recursos.

Seguint el Pla Director de Comptadors (PDCOM 2021-2026) s'ha anat renovant el parc de comptadors existent a la ciutat, per accelerar la digitalització dels aparells, ja que els comptadors que disposen de telemesura permeten un control més acurats dels consums i a través de la integració amb el servei d'avís als clients que permeten enviar notificacions relacionades amb la facturació i el consum.

Està previst continuar durant aquest any 2025 el desplegament del Pla de Formació per preparar les persones per als objectius marcats al Pla estratègic de la companyia. Aquest Pla de formació s'ha complementat amb la participació a jornades i congressos i accions de sensibilització en prevenció de riscos laborals, igualtat i sostenibilitat.

Amb l'increment de tarifes aprovat a mitjans de l'any 2024 i que ja consolidarà durant tot el 2025, els ingressos per la venda d'energia, la previsió de nous clients de la xarxa de calor i fred, i la resta d'ingressos provinents de l'activitat de laboratori i de feines relacionades amb connexions i escomeses es preveuen uns ingressos al voltant de 23M d'euros, per sota del pressupostat el 2024, però amb un increment significatiu de la darrera projecció de tancament del 2024 (2,35%)

El resultat previst en el pressupost del 2025, es de 1.242.869 €, resultat bastant similar al que es preveu tancar l'exercici 2024, amb les dades comptabilitzades a la data de realització d'aquest informe.

