

1. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS A 31 DE DESEMBRE DE 2018

| COMPTE DE PERDUES I GUANYS | EXECUCIÓ DESEMBRE 2018 | EXECUCIÓ DESEMBRE 2017 | PRESSUPOST 2018 | DESV.PRES. (%) | OBSERVACIONS SOBRE ELS INGRESSOS I DESPESES |
|---|------------------------|------------------------|---------------------|-----------------|--|
| 1. Import net de la xifra de negoci | 14.654.872 € | 14.650.804 | 14.759.177 € | -0,71 % | |
| a) Vendes (aigua, fotovoltaica, clavegueram) | 13.542.089 € | 13.618.623 | 13.670.094 € | -0,94 % | <p>Facturació d'aigua molt similar: 0,70% inferior al 2017 i 1,12% inferior al pressupost respecte a la projecció. El consum ha baixat 5.000m3 i no hi ha hagut la tendència de pujada de consum prevista de 50.000m3 segurament per ser un any molt plujós.</p> <p>Facturació de clavegueram igualment similar: 0,39% inferior al 2017 i 0,64% inferior al pressupost respecte a la projecció (efecte tarifa concebuda com un coeficient sobre l'aigua)</p> <p>El nombre de 300 nous abonats a la ciutat implica un increment de noves connexions a la xarxa, fins i tot lleugerament</p> <p>S'estan executant les Obres a l'Avinguda de Josep Puig i Cadafalch per instal·lar les tuberies de connexió del Nou Dipòsit de la Ronda Bellavista, amb un cert retard respecte del pressupost per factors administratius. Les obres més destacades d'aigua i/o clavegueram que s'han acabat o estan en curs són als carrers de República Argentina, Creu Roja, Sant Ramon, Camí de Sant Crist, Parc Forestall, Carretera de Mata.C.Capell, Lucius Marcius, Pompeu Fabra i Marathon</p> <p>Hi ha un descens en els ingressos de GIACSA pel canvi de model de gestió des del mes de maig pel qual ingressos i despeses els assumeix directament GIACSA (inclòs personal que abans era d'AMSA) amb tendència a la mínima implicació directa.</p> <p>Increment dels Ingressos Financers degut a l'abonament dels Dividends AIE-AMSA-Rubatec aprovats el 2017 però també els de 2018 per avançat de AIE_Rubatec</p> <p>Els ingressos TOTALS son inferiors al pressupost pel retard de les obres del dipòsit de Ronda Bellavista (repercussió neutre en el resultat perquè es compensa en despeses no incorregudes. Sense això serien molt més inferiors al pressupost. La proporció de consum d'ATLL/Aigua pròpia és del 79/21, i el rendiment és del 92,50% superior al pressupost que era de 90,5%. A finals de desembre de 2017 l'ACA va aprovar un increment de l'11,88% del preu del servei d'aigua en alta no previst en el pressupost que hauria fet desviar de manera important el pressupost. El 20 de juliol segons disposició transitòria tercera es va retrocedir l'increment per Llei esvaïnt aquesta amenaça. L'execució tardana del Dipòsit de Ronda Bellavista, que es tradueixen en menors ingressos equivalents per treballs per a l'immobilitzat, es compensa amb menors despeses per subministraments.</p> <p>Sense desviacions rellevants en despeses de personal.</p> <p>La decisió de devaluació del valor dels actius que AMSA va adquirir de MESSA per l'auditoria, comporta que la seva amortització també disminueix en aprox. 235.000 € anuals. Aquesta és la causa principal de la diferència entre pressupost i real del 2018.</p> <p>Els resultats reals de MESSA al tancament han estat superiors a l'estimació del pressupost.</p> <p>La despesa de serveis exteriors segueix l'evolució prevista al pressupost de contractació</p> <p>En executar un menor percentatge de obra, s'ha disposar menys crèdit del previst i s'han aconseguit uns tipus més favorables de manera que la despesa financera real ha estat molt inferior al pressupost (49,91% inferior).</p> <p>En resum, els fets més rellevants d'aquest 2018 respecte al PRESSUPOST són: - Increment ingressos dividends societat participada Sorea-Rubatec-AMSA (81.000 €) - La menor amortització per la disminució dels Actius d'AMSA cedits per MES,SA, que afecta positivament el resultat. (235.000 €) - L'inici d'una gran inversió que és la construcció del Dipòsit de Ronda Bellavista que representa més moviment econòmic i reducció de la carga financera per la no disposició (134.000 €)</p> |
| ingressos aigua | 9.102.022 € | 9.166.071 | 9.205.192 € | -1,12 % | |
| ingressos clavegueram | 4.395.244 € | 4.412.421 | 4.423.666 € | -0,64 % | |
| altres (fotovoltaica, venda ferralla) | 44.822 € | 40.131 | 41.236 € | 8,70 % | |
| b) Prestacions de serveis | 1.112.783 € | 1.032.181 | 1.089.083 € | 2,18 % | |
| reobertures | 23.700 € | 20.790 | 30.000 € | -21,00 % | |
| escomeses i treballs | 670.926 € | 587.973 | 629.083 € | 6,65 % | |
| laboratori | 418.157 € | 423.418 | 430.000 € | -2,75 % | |
| 3. Treb.realitzats per l'emp.per seu actiu | 3.168.557 € | 1.362.963 | 6.329.339 € | -49,94 % | |
| Obres - Dipòsit | 1.808.666 € | | 4.895.000 € | | |
| Obres aigua- PDAM | 709.039 € | 391.385 | 467.672 € | 51,61 % | |
| Obres clavegueram-PDCLAM | 650.852 € | 971.578 | 966.667 € | -32,67 % | |
| 4. Altres Ingressos d'Explotació | 242.263 € | 308.208 | 331.815 € | -26,99 % | |
| (arrendaments, cànon, gestió impagats, assessories) | 242.263 € | 308.208 | 331.815 € | -26,99 % | |
| 7. Ingressos Financers | 138.349 € | 87.930 | 16.621 € | 732,38 % | |
| 8. Ingressos Excepcionals (Drets instal.cedides en ús) | 698.130 € | 737.503 | 722.630 € | -3,39 % | |
| TOTAL INGRESSOS | 18.902.171 € | 17.147.408 | 22.159.582 € | -14,70 % | |
| 2. Aprovisionaments | 6.979.282 € | 5.262.766 | 10.305.071 € | -32,27 % | |
| a) Consum d'aigua | 3.170.679 € | 3.192.705 | 3.283.986 € | -3,45 % | |
| b) Electricitat | 221.301 € | 148.577 | 175.938 € | 25,78 % | |
| c) Consum d'existències comercials | 634.706 € | 637.271 | 704.951 € | -9,96 % | |
| d) Treballs realitzats per altres empreses | 2.952.596 € | 1.284.213 | 6.140.196 € | -51,91 % | |
| 3. Despeses de personal | 4.136.601 € | 4.007.079 | 4.169.844 € | -0,80 % | |
| a) Sous | 3.051.986 € | 3.010.371 | 3.129.236 € | -2,47 % | |
| b) Càrregues socials | 948.856 € | 896.472 | 941.922 € | 0,74 % | |
| c) Altres despeses | 135.759 € | 100.235 | 98.686 € | 37,57 % | |
| 4. Amortitzacions | 2.693.519 € | 2.656.045 | 2.930.498 € | -8,09 % | |
| a) Immobilitzat immaterial | 681.480 € | 699.470 | 798.012 € | -14,60 % | |
| b) Immobilitzat material | 2.012.040 € | 1.956.575 | 2.132.486 € | -5,65 % | |
| 5 Provisions | 270.445 € | 296.931 | 195.000 € | 38,69 % | |
| a) Dotació Incobrables | 79.739 € | 203.963 | 75.000 € | 6,32 % | |
| b) Dotació Inversió MES,SA | 190.706 € | 92.968 | 120.000 € | 58,92 % | |
| 6 Altres Despeses d'Explotació | 2.753.489 € | 2.852.929 | 2.818.680 € | -2,31 % | |
| a) Serveis exteriors | 2.456.862 € | 2.531.883 | 2.456.820 € | 0,00 % | |
| Conservació i Reparació | 1.467.492 € | 1.678.114 | 1.593.875 € | -7,93 % | |
| Assegurances, Lloguers/Cànon, Servies auxiliars, Transports | 245.842 € | 199.486 | 207.503 € | 18,48 % | |
| Despeses bancaries | 67.383 € | 71.473 | 63.343 € | 6,38 % | |
| Propaganda, Publicitat i Rel.Públiques, Comunicacions | 365.571 € | 274.912 | 316.503 € | 15,50 % | |
| Carburants, Material Oficina, Viatges | 152.681 € | 164.144 | 148.643 € | 2,72 % | |
| Consell Administració, Assessories Externes | 130.805 € | 117.046 | 113.733 € | 15,01 % | |
| Varis Laboratori | 17.173 € | 13.532 | 13.220 € | 29,90 % | |
| Altres despeses | 9.915 € | 13.176 | | | |
| b) Tributs | 296.627 € | 321.046 | 361.860 € | -18,03 % | |
| 7 Despeses Financeres | 133.746 € | 169.213 | 267.009 € | -49,91 % | |
| TOTAL DESPESES | 16.987.577 € | 15.245.550 | 20.686.102 € | -17,88 % | |
| RESULTAT EXERCICI | 1.914.595 € | 1.901.857 | 1.473.480 € | 29,94 % | |