PRESSUPOST PER AL 2017

AIGÜES DE MATARÓ, SA

PRESSUPOST 2017

INGRESSOS	Pressupost 2.017 (EUROS)	Projecció 2.016 (EUROS)	Pressupost 2.016 (EUROS)	Real juny 2016 (EUROS)	Real 2015 (EUROS)
1).- Import net de la xifra de negoci	**14.524.485**	**14.382.399**	**14.304.281**	**7.259.812**	**14.347.144**
a) Vendes	**13.492.529**	**13.410.378**	**13.202.545**	**6.712.102**	**13.377.293**
1.- Aigua	8.496.407	8.452.664	8.315.413	4.232.120	8.413.242
2.- Conservació Comptadors	585.000	587.474	582.512	298.013	587.474
3.- Venda de Ferralla	2.200	1.000	2.414	75	1.236
4.- Clavegueram (Quotes)	4.369.528	4.329.846	4.270.626	2.165.714	4.329.846
5.- Ingressos Fotovoltaica	39.395	39.395	31.580	16.180	45.496
b) Prestació de Serveis	**1.031.956**	**972.021**	**1.101.736**	**547.709**	**969.850**
1.- Reobertures	62.000	22.920	57.480	9.960	41.700
2.- Treballs i escomeses - Aigua	320.129	322.187	455.488	235.262	249.811
3.- Treballs i escomeses - Claveg.	74.203	64.623	102.631	37.101	64.623
4.- Xarxa Distribució	3.413	2.511	0	2.120	450
5.- Drets de connexió	127.211	128.498	55.500	47.540	34.372
6.- Treballs canalitzacions Aigua	25.000	30.000	19.678	19.642	177.612
8.- Laboratori	420.000	401.283	410.958	196.084	401.283
3).- Treballs per a l'Immobilitzat	**1.615.680**	**1.802.641**	**1.802.641**	**786.908**	**1.476.385**
1.- Material-Ampliació Xarxa distribució	823.286	891.066	891.066	311.848	705.747
2.- Material-Ampliació Xarxa clavegueram	792.394	911.576	911.576	475.060	770.638
4).- Altres Ingressos d'Explotació	**310.070**	**281.478**	**323.315**	**138.214**	**302.986**
1.- Ingressos per recaptació Cànon	33.400	30.661	36.945	15.330	35.351
2.- Ingressos per arrendaments	10.000	10.000		5.000	8.333
2.- Bonificació Seguretat Social	12.000	10.646	12.000	5.323	13.051
3.- Gestió Impagats	120.975	106.006	155.412	50.478	107.253
4.- Assesoria Messa				2.400	12.400
5.- Refrigeració Maquina Absorció	19.058	9.529	4.322	2.364	5.108
6.- Assesoria CONGIAC / GIACSA	114.637	114.637	114.637	57.318	121.490
7).- Ingressos Financers	**26.741**	**11.681**	**38.700**	**5.840**	**36.611**
1.- Interessos bancàris	25.000	1.681	35.000	840	1.970
2.- Dividends	1.741	10.000	3.700	5.000	25.000
3.- Interessos crèdit Messa					9.641
TOTAL ORDINARIS	**16.476.976**	**16.478.200**	**16.468.937**	**8.190.774**	**16.163.126**
8).- Ingressos Excepcionals	**729.574**	**724.945**	**723.437**	**362.331**	**2.583.225**
1.- Donacions d'Immobilitzat	131.759	131.759	131.759	65.520	131.759
2.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Aigua	128.797	128.797	128.617	64.281	130.007
3.- Drets d'ús sobre instal·lacions - Clavegueram	445.739	445.739	445.037	222.527	445.045
4- Ingressos excepcionals - Aigua	20.000	18.650	18.024	9.325	18.178
5.- Beneficis a ll/termini empreses del grup					1.850.104
6.- Subencions donacions i llegats a l'explotació				678	8.131
7.- Prov.Aplicada Insolvències Tràfic	3.279				
TOTAL EXCEPCIONALS	**729.574**	**724.945**	**723.437**	**362.331**	**2.583.225**
TOTAL INGRESSOS	**17.206.550**	**17.203.145**	**17.192.374**	**8.553.105**	**18.746.351**

AIGÜES DE MATARÓ, SA

PRESSUPOST 2017

DESPESES	Pressupost 2.017 (EUROS)	Projecció 2.016 (EUROS)	Pressupost 2.016 (EUROS)	Real juny 2016 (EUROS)	Real 2015 (EUROS)
2) Aprovisionaments	**5.396.833**	**5.455.633**	**5.423.716**	**2.618.541**	**5.025.360**
1.- Aigua Ter	3.210.965	3.182.496	3.164.408	1.581.808	3.158.085
2.- Comptadors	287.338	274.592	274.592	147.555	266.620
3.- Tuberies	43.719	43.719	55.256	15.235	95.603
4.- Valvules	35.205	35.205	50.966	17.862	28.205
5.- Altres Materials Obra	57.261	104.261	39.237	-4.450	29.749
6.- Energia	147.902	132.498	189.970	75.304	177.508
7.- Materials laboratori	81.052	72.022	86.191	42.815	74.834
8.- Analisis laboratori	30.300	25.265	30.000	10.572	28.265
9.- Treballs i escomeses aigua	60.600	57.356	60.000	35.434	47.356
10.- Treballs escomeses clavegueram	60.600	60.000	60.000	45.214	48.398
11.- Treballs canalitzacions aigua	704.156	678.868	623.746	251.441	406.334
12.- Treballs canalitzacions clavegueram	677.735	789.351	789.351	399.750	664.403
3) Despeses de Personal	**4.064.755**	**4.221.071**	**3.962.346**	**2.173.991**	**4.084.584**
1.- Sous i salaris	3.051.425	3.255.796	2.993.442	1.675.017	3.115.576
2.- Seguretat Social	914.569	868.639	883.779	450.656	884.666
3.- Pla de Pensions					
4.- Altres Despeses	98.761	96.636	85.125	48.318	84.342
4) Amortitzacions	**2.907.457**	**2.778.592**	**2.628.592**	**1.398.943**	**2.592.069**
1.- Immobilitzat immaterial	830.247	824.077	828.483	414.663	733.793
2.- Immobilitzat material	2.077.210	1.954.515	1.800.109	984.280	1.858.276
5) Provisions	**151.379**	**220.063**	**169.000**	**108.946**	**243.164**
1.- Dotació Incobrables	75.000	70.063	69.000	35.031	71.826
2.- Dotació Inversió MES, SA	76.379	150.000	100.000	73.915	171.337
6) Altres despeses d'explotació	**2.741.350**	**2.737.428**	**2.919.333**	**1.301.067**	**3.812.676**
a) Serveis exteriors	**2.388.735**	**2.371.086**	**2.549.934**	**1.120.184**	**2.495.815**
1.- Conservació i reparació	1.505.277	1.457.267	1.579.791	679.679	1.563.685
2.- Assegurances	34.783	34.566	35.744	16.867	35.413
3.- Lloguers/Cànons	152.654	151.143	151.969	75.670	149.935
4.- Serveis auxiliars	21.302	15.302	32.726	6.008	29.964
5.- Transports	1.616	1.600	1.300	811	1.737
6.- Despeses bancàries	61.171	85.171	101.400	38.663	90.356
7- Propag/Public/Rel.Publiq	171.664	168.800	188.300	83.037	155.984
8.- Carburants i fluids	50.892	51.291	57.347	21.428	50.319
9.- Comunicacions	143.367	146.697	144.384	59.750	140.413
10.- Materials d'oficina	93.258	96.527	87.443	55.444	93.524
11.- Viatges	12.074	11.193	13.045	3.872	10.868
12.- Consell Administració	7.720	7.720	7.720	3.860	7.720
13.- Assesories externes	115.829	125.344	129.723	65.862	146.425
14.- Varis laboratori	17.129	18.465	19.043	9.233	19.472
b) Tributs	**341.588**	**355.424**	**357.399**	**175.414**	**1.304.334**
1.- Impostos	341.588	355.424	357.399	175.414	1.304.334
c) Altres despeses de gestió corrent	**11.027**	**10.918**	**12.000**	**5.469**	**12.526**
1.- Imdemnitzacions sinistres	11.027	10.918	12.000	5.469	12.526
7) Despeses financeres	**244.665**	**267.879**	**329.125**	**145.293**	**354.174**
1.- Interessos deute	244.665	267.879	329.125	145.293	354.174
TOTAL DESPESES	**15.506.440**	**15.680.666**	**15.432.113**	**7.746.781**	**16.112.025**
RESULTAT PREVIST Total Exercici (Benefici)	**1.700.110**	**1.522.479**	**1.760.261**	**443.993**	**2.634.326**
8).- Despeses Excepcionals				**-2.736**	**401**
1.- Anys anteriors				-2.736	401
TOTAL EXCEPCIONALS				**-2.736**	**401**
TOTAL DESPESES	**15.506.440**	**15.680.666**	**15.432.113**	**7.744.045**	**16.112.427**
RESULTAT PREVIST Total Exercici (Benefici)	**1.700.110**	**1.522.479**	**1.760.261**	**809.060**	**2.634.326**

PRESSUPOST 2017

FINANÇAMENT PER A L'EXERCICI 2017

ORÍGENS:

	Euros
Resultat de l'exercici	1.700.110
Provisions	151.379
Finançament extern	2.000.000
Amortitzacions	2.907.456
Ingressos Drets cedides en ùs i donacions	-706.295
	6.052.650

APLICACIONS:

	Euros
1) Ampliació xarxa distribució aigua	823.286
2) Ampliació xarxa clavegueram	792.394
3) Retorn Préstecs	2.397.000
5) Informàtica - Software - Vehicles i Maquinària	1.012.000
6) Distribució dividends	1.039.000
	6.063.680

Diferència de 11.030 €. 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 2017

El pressupost per a l'any 2017 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 s'ha elaborat 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 2017, 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, la instal·lació d'equipaments de control dels abocaments descontrolats al medi, la instal·lació de plaques fotovoltaiques per l'autoconsum i una actualització important de l'equipament del laboratori.

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 2016, 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 2017 la venda d'aigua serà de 6.400.000 m^3, per la qual cosa estimem que caldrà subministrar a la xarxa 7.071.823 m^3, 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 1.311.823 m^3/any i per tant, es fa necessària la compra d'aigua del Ter en un volum de 5.760.000m^3/any, així la proporció prevista d'aigua pròpia/aigua ATLL serà de 19/81. El cost mig d'aquesta aigua per a l'any 2017 es preveu sigui de 0,55 €/m^3 , mentre que pel 2016 s'estima haurà sigut de l'ordre de 0,57 €/m^3.Malgrat les condicions de compra que fixi ATLL s'espera es mantinguin les del 2016, el cost per m^3 serà lleugerament inferior atès que es compraran més m^3 i la quota fixa de connexió es repartirà amb més volum de compra.

Segons la previsió de despeses (15.506.440 €) i la d'ingressos *(*17.206.550 *€)*, l'exercici 2017 reflecteix un resultat estimat en 1.700.110 €, import molt similar al del 2016 si descomptem l'impacte en aquest exercici de la desviació puntual a Despeses de Personal.

I N G R E S S O S

El total dels ingressos del 2017 es preveu sigui de 17.206.550 €, import semblant al pressupost de l'any 2016
A continuació és comenten les partides més significatives.

1) L'import net de la xifra del negoci, 14.524.485 €, que representa un 84,41% dels ingressos previstos correspon a:

1a.1 - Venda d'aigua:

Els ingressos per la venda d'aigua representarà el 62,97 % del total de les vendes previstes i el 58,49% de l'import net de la xifra de negoci.
Tal com s'ha comentat, s'estima una venda d'aigua de 6.400.000 m^3, semblant a la xifra de projecció esperada per l'exercici 2016, que estarà al voltant de 6.356.000 m^3.
El 2017 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 8.369.463,67 €, que sumats als 126.943,01 € corresponents a les boques d'incendis representarà un total d'ingressos per aigua de 8.496.407€.

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 2017 per aquest concepte són de 584.999,88 €/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 4.369.527,77 €, 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 2016.

Contribuirà, a aquest fet, al manteniment de les baixes dels preus unitaris inicials de les licitacions, que es preveu es puguin obtenir en les adjudicacions del concursos. Concursos dels treballs de manteniment, obra civil i reparació de la xarxa de clavegueram, del concurs de neteja i inspecció de la xarxa de clavegueram de Mataró i de les diferents obres de renovació previstes pel 2017.

1b.2 - Treballs i escomeses - Aigua:

El total pressupostat per al 2017 és de 320.128,42€, import similar al que s'espera obtenir a finals del 2016.

1b.3 - Treballs i escomeses - Clavegueram:

S'estima un import de 74.202,66€ que és quasi el mateix import que s'espera obtenir al final del 2016.

1b.5 - Drets de connexió:

L'import previst per aquest concepte és de 127.211,34 €, quasi el mateix import que s'espera obtenir l'any 2016.

1b.8 - Laboratori:

L' import d'aquests ingressos, 420.000€, 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 2017, ha estat calculat aplicant una actualització de preus i l'evolució de les comandes de l'any 2016. 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 1.615.680,08 €, representant un 9,39% del total d'ingressos. Aquest import inclou treballs propis i despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres. 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, es manté 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 823.285,64€.

Pel que fa a la xarxa del servei del Clavegueram, durant l'any 2017, s'ha planificat executar inversions per un total de 792.394,44€, que han estat considerades prioritàries entre les incloses/recollides en el Pla Director de Clavegueram de Mataró (PDCLAM).

4) Altres Ingressos d'Explotació:

L'import pressupostat pel 2017 és de 310.070€ que representen un 1,80% dels ingressos. Es calcula en base a la previsió del tancament del 2017.

4.1 - Ingressos per recaptacions:

Per a l'exercici 2017, l'Agència Catalana de l'Aigua, té establerta una bonificació sobre el cànon facturat, que s'imputa com a ingrés, per import de 33.400€.

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 un valor estimat per al 2017 de 120.975€, similar al 2016.

4.6 - Assessoria CONGIAC/ GIAC,SA

Correspon a diversos treballs de protocols d'autocontrol, diagnosis, plans directors que es desenvolupen en diferents municipis de Catalunya per compte del CONGIAC, així com a la prestació del servei de l'abastament del municipi del Figaró-Montmany a partir de l'encomana de GIAC,SA. L'import previst és de 114.637€, segons el contracte que regula aquest servei.

7) Ingressos financers:

La xifra pressupostada per a l'any 2017 és de 26.741€, 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 706.295 €, dels quals 445.053 € corresponen a instal·lacions de clavegueram i la resta a instal·lacions d'aigua potable.

D E S P E S E S

El volum total de despeses previstes per a l'any 2017 és de 15.506.439,47 € import similar al pressupost de l'any 2016
A continuació es comenten les partides més significatives:

2) Aprovisionaments:

El total previst per al 2017 és de 5.396.833 € import similar al pressupost de l'any 2016

2.1 - Aigua Ter:

Per a l'any 2017 no s'ha previst un increment de preu del cost d'adquisició de l'aigua. La previsió correspon a una compra de 5.760.000 m3 per un import de 3.210.965€. Representa el 59,49% del total dels aprovisionaments previstos.
El preu unitari en mitjana de l'aigua subministrada en alta per ATLL, durant l'any 2016 haurà estat de 0,59 €/m3.
Per a l'any 2017 s'ha previst, pel mateix servei i d'acord amb converses amb responsables d'ATLL, el mateix preu de compra sense variació. Malgrat l'estancament del preu, l'increment del volum que es pensa adquirir és el que provoca l'augment d'aquesta despesa. Es preveu augmentar la proporció d'aigua ATLL respecte la pròpia, passant del 80/20 al 2016 al 81/19 per al 2017.

2.2 - Comptadors:

Aquest any en la partida dedicada a comptadors es preveu una despesa de 287.338€. S'ha planificat l'adquisició de 3.800 comptadors electrònics i 1.500 de comptadors mecànics, per continuar amb el pla de substitució d'antics comptadors mecànics per nous electrònics, d'acord amb les previsions del PDAM, essent la mateixa quantitat de comptadors que l'any 2016.

2.9 - Treballs i escomeses Aigua:

El pressupost per a treballs i escomeses de l'Aigua s'ha pressupostat en 60.600€, similar que el que es va pressupostar l'any 2.016

2.10 - Treballs i escomeses Clavegueram:

Aquest apartat també està pressupostat en 60.600€, dins del qual hi figura el cost de les obres de construcció de clavegueram per compte de tercers, similar al que es va pressupostar per al 2016, que va ser de 60.000€.

2.11 - Treballs Canalitzacions Aigua:

El total pressupostat de 704.156€, és la despesa necessària per fer front a les canalitzacions i treballs per l'immobilitzat material a realitzar durant el 2017, representa el 13,06% del total dels aprovisionaments.

És una part, junt amb altres despeses, de la contrapartida dels conceptes de la mateixa 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 677.735€, representa el 12,5% 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 2016 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 4.064.755€, representen el 26,21% del total de despeses de la companyia, i correspon al cost total d'una plantilla de 81 persones, que és la prevista per a l'any 2017. S'ha tingut en compte la incorporació d'una persona en substitució de part de les baixes que, per diverses circumstàncies, s'han produït entre el 2016
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 2015. La partida de personal es preveu sigui pràcticament idèntica a la del 2016, amb un augment del 1%, per els nous triennis i premis de permanència segons es recull en el mateix conveni laboral vigent.

4) Amortitzacions:

Globalment, la previsió de 2.907.456€, representa el 18,75% del total de la despesa de la societat, que significa un increment del 1,72%, en relació la despesa pressupostada per a l'any 2016, com conseqüència bàsicament de la incorporació de les inversions a les xarxes.

4.1- Immobilitzat intangible:

El total de la despesa d'amortització de 830.247 € 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 2.077.210 €, dels quals 1.245.439 € corresponen a inversions per l'activitat d'aigua potable, 831.770 € 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 la previsible impossibilitat de cobrament de factures que es pugui presentar al llarg de l'any, estimada en 75.000€. Aquesta quantitat inclou el fet que el cànon de l'aigua que recapta AMSA per compte de l'ACA i és impagat pels abonats, des de l'any 2013, és a càrrec d'AMSA, atès que per Llei va passar a ser el subjecte passiu del cànon.
Cal fer notar que respecte el 2017 es preveu una nova provisió per la depreciació del valor de les accions de MESSA de 76.379 €

6) Altres despeses d'explotació:

Aquest epígraf, amb un total de 2.752.705€, representa el 17,75% de les despeses totals i és un 9,42% inferior al 2016.

6a.1 - Conservació i reparació:

Aquesta partida de 1.505.277€ és la de major import, i representa el 54,91% del total de "Altres despeses d'explotació". El 44,63% de la despesa de conservació i reparació correspon a l'activitat de Clavegueram, amb un nivell d'externalització del servei de manteniment elevat.

6a.3 – Lloguers - Cànons:

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 2016, actualitzat amb l'IPC. També inclou el cost per a la utilització del dret de superfície del terreny de Riera de Cirera, on ara s'hi troba la seu social, el magatzem i el laboratori.

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

Aquesta partida té una dotació total de 171.664 € 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 ciudatans en dificultat econòmica i es pressuposta segons la proposta de la Regidoria de Benestar Social de l'Ajuntament de Mataró.

6a.9 - Comunicacions:

Dins el total pressupostat de 143.367 €, les dues partides més significatives són las de despesa telefonia amb 40.000 € i a la despesa per a la impressió en paper i tramesa per correu de la factura de l'aigua als abonats amb 102.553 €. Es preveu intensificar la campanya de la factura digital (sense paper).

6b.1 - Impostos:

Els impostos del 2017 totalitzen 341.588€. Aquesta quantitat inclou d'una banda els impostos per l'ocupació subsòl, el cànon emissora, l'impost d'activitats econòmiques, de béns immobles, el cànon de subministradors d'aigua i el cànon nou de l'ús de pous de l'Ajuntament.

7.- Despeses financeres:

Les despeses financeres pel 2017 s'estimen en 244.665€, representen un 1,57% del total de les despeses pressupostades. Corresponen als préstecs que resten vigents a 31 de desembre de 2016 i a l'assumpció de l'endeutament de la societat MESSA (en contrapartida de l'assumpció dels actius equivalents).

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

P R E S S U P O S T 2 0 1 7

INGRESSOS	Pressupost 2.017 (EUROS)	
1).- Import net de la xifra de negoci	14.524.485	84,4%
3).- Treballs per a l'Immobilitzat	1.615.680	9,4%
4).- Altres Ingressos d'Explotació	310.070	1,8%
7).- Ingressos Financers	26.741	0,2%
8).- Ingressos Excepcionals	729.574	4,2%
TOTAL INGRESSOS	**17.206.550**	**100,0%**

DESPESES	(EUROS)	
2) Aprovisionaments	5.396.833	34,8%
3) Despeses de Personal	4.064.755	26,2%
4) Amortitzacions	2.907.457	18,7%
5) Provisions	151.379	1,0%
6) Altres despeses d'explotació	2.741.350	17,7%
7) Despeses financeres	244.665	1,6%
TOTAL DESPESES	**15.506.440**	**100,0%**

RESULTAT PREVIST	
Total Exercici (Benefici)	**1.700.110**

PRESSUPOST 2017

Estructura pressupostària pública

DESPESES

		Euros	
CAP. I	PERSONAL		3.795.482
CAP. II	COMPRA DE BÉNS I SERVEIS		6.666.341
	-Aprovisionaments	3.936.017	
	-Serveis exteriors	2.388.735	
	-Impostos	341.588	
CAP. III	DESPESES FINANCERES		244.665
CAP. IV	TRANSFERÈNCIES		11.027
CAP. VI	INVERSIONS		2.627.680
CAP. VII	TRANSFERÈNCIES DE CAPITAL		1.039.000
CAP. IX	AMORTITZACIÓ DE PRÉSTECS		2.397.000
	TOTAL DESPESES		**16.781.195**

INGRESSOS

		Euros
CAP. III	TAXES I VENDES	14.524.484
CAP. V	INTERESSOS	26.741
CAP. VIII	EXCEDENT EXERCICI ANTERIOR	229.970
CAP. IX	PASSIUS FINANCERS	2.000.000
	TOTAL INGRESSOS	**16.781.195**

PRESSUPOST DE CAPITAL - Exercici 2017

ESTAT DE DOTACIONS

		Euros
IMMOBILITZAT MATERIAL		**2.627.680**
- Instal·lacions aigua		823.286
- Instal·lacions clavegueram		792.394
- Informàtica,Vehicles i Maquinaria		1.012.000
REEMBORSAMENT DE CREDITS		**2.397.000**
- En moneda nacional:		
- Préstecs Bàncaris		2.397.000
	TOTAL	**5.024.680**

ESTAT DE RECURSOS

		Euros
AUTOFINANÇAMENT		**3.013.650**
- Amortitzacions -immobilitzat propi		2.201.161
- Provisions		151.379
- Beneficis no distribuits		661.110
FINANÇAMENT EXTERN		**2.000.000**
- Prèstec per obres		2.000.000
VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA		**11.030**
	TOTAL	**5.024.680**

PRESSUPOST 2017

OPERACIONS AMB L'AJUNTAMENT:

INGRESSOS

- Dins l'apartat de Vendes hi consten els subministraments municipals amb un import de 121.643€ en concepte d'aigua i 22.791€ 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/Cànons que corresponen a aquest Ajuntament és el que segueix,

Per utilització de Béns municipals	122.155 €
Dret de superfície	20.122 €
Cànon Pous	70.000 €
TOTAL	212.277 €

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 11.500 € 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 12.000 €.

OPERACIONS AMB PUMSA:

INGRESSOS

Les operacions a realitzar amb PUMSA són les següents,

		Euros
Venda aigua		19.563
Venda clavegueram		9.782
	TOTAL	29.345

OPERACIONS AMB MESSA:

INGRESSOS

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

		Euros
Venda aigua		8.180
Venda clavegueram		4.090
Prestació serveis - Xarxa per refrigerar		5.286
Lloguer edificis		10.000
Prestació serveis - Assesoria		4.800
Financers - Compte Crédit		0
Laboratori		3.975
	TOTAL	**36.331**

OBJECTIUS A ASSOLIR - Exercici 2017

A) OBJECTIUS GENERALS DEL PRESSUPOST

El pressupost per a l'any 2017 ha estat elaborat per continuar donant un servei tant eficaç com eficient. Un servei públic de qualitat en el subministrament d'aigua potable, en el servei de clavegueram i en la prestació del servei de control sanitari del laboratori. També un servei eficient en el sentit de procurar gestionar la despesa amb criteris de racionalització i optimització.

Durant aquest exercici i els següents es preveu posar l'accent en el capítol de les inversions tant a les dues xarxes com en l'àmbit tecnològic, aplicant-hi els recursos necessaris que assegurin la qualitat del servei també a llarg termini.

El pressupost del 2017 procura millorar l'eficiència de la companyia. Es seguirà posant l'accent en l'organització de la plantilla d'acord amb el Mapa de llocs de treball recentment finalitzat. Durant el 2017 es procurarà impulsar especialment la transversalitat, la polivalència i la formació del permanent del personal, externalitzant les necessitats de més especialització.

Cal ser eficients per cinquè any consecutiu es manté la tarifa i el consum dels abonats i per tant els ingressos de la companyia.

S'estima pel 2017 un resultat de 1.700.110€ amb una clara disminució dels dividends aportats a l'Ajuntament respecte el 2016. A partir del 2017 es seguirà amb aquesta gradual reducció de dividends amb la finalitat de retornar a la companyia major capacitat financera. Capacitat necessària per afrontar els propers anys, sense massa endeutament, un important nivell d'inversions.

B) OBJECTIUS RESPECTE LES INVERSIONS

El Pla Plurianual d'Inversions 2017-2020, proposa pel 2017 inversions per un total de 2,6 milions d'euros. A part de seguir en la renovació de les xarxes d'aigua i clavegueram i la tecnologia en general, s`ha previst invertir recursos especialment en un nou sistema de gestió documental, en eines que facilitin la mobilitat dels operaris, en el telecontrol de l'abastament, en la lectura a distància dels comptadors, en la instal·lació d'equipaments de gestió dels abocaments descontrolats al medi, en la instal·lació de plaques fotovoltaiques per l'autoconsum de electricitat, en l'actualització de l'equipament del laboratori per analitzar metalls pesats i minerals i finalment s'invertiran també recursos en iniciar els treballs per a la construcció d'un nou dipòsit a la cota 70, determinant per poder assegurar millor l'abastament d'aigua de bona part de la ciutat.

C) OBJECTIUS RESPECTE L'ABASTAMENT

En els paràmetres que determinen l'activitat principal, això és la venda d'aigua, s'hi ha tingut en compte l'evolució dels cabals subministrats a la xarxa i els cabals facturats, preveient-ne per al 2017 una venda de 6.400.000 m^3, molt similar a la xifra que del 2016, i amb un rendiment del 90,5%, el mateix que el previst el 2016.

Les extraccions possibles i previstes són de l'ordre de 1.311.823 m^3/any i per tant, es farà necessària la compra d'aigua del Ter en un volum de 5.760.000 m^3/any.

Pel 2017 la proporció aigua pròpia i aigua ATLL s'estima en 19/81 respectivament, mentre el 2015 havia sigut 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 m^3 d'aigua ATLL, també s'ha tingut present l'estat actual de l'aqüífer de la Riera d'Argentona. Amb la sequera del darrer any es considera que cal recuperar-lo tot disminuint la seva extracció.

C) ALTRES OBJECTIUS DEL PRESSUPOST 2017

S'ha considerat aplicar recursos per prosseguir la campanya iniciada el 2016, de substitució per comptadors dels 57 aforaments existents en l'actualitat.

També s'ha incorporat en el pressupost la partida de despesa necessària per seguir promocionant la Tarifa Social. Es pretén aconseguir que el desembre del 2017 s'hagin superat els 1.000 d'abonats registrats en aquesta tarifa. Amb la campanya d'enguany s'haurà passat dels 300 abonats del gener als 600 el desembre.

Cal recordar que aquesta tarifa és molt reduïda, 0,10€ el m^3 i per tant més fàcilment suportable per les famílies amb dificultats econòmiques. També ho és per la companyia, atès que en cas d'impagament definitiu (Fons social) un rebut amb Tarifa Social redueix els impostos (cànon i IVA) que ha de suportar la companyia.

Finalment, en el pressupost 2017 es destinaran recursos en implantar i auditar el Pla del Compliment Normatiu (Compliance), que per indicació del govern de la companyia cal impulsar durant el proper any.