



Terrassa Cicle de l'Aigua, EPEL | NIF Q 0802203 J | C. Societat 30. 08221 Terrassa | Tel. 93 736 28 20

PLANIFICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA

PRESSUPOST 2022

VERSIÓ 3

PRESSUPOST PREPARAT PER LA GERÈNCIA DE TAIGUA EN CONFORMITAT AMB L'ART.
16.6 DELS ESTATUTS DE LA COMPANYIA
5 d'Octubre de 2021

Historial de versions

Versió 1 : 4 d'Octubre 2021

Versió 2 : 4 d'Octubre 2021 18:45

Versió 3: 5 d'Octubre 2021 13:45

TAULA DE CONTINGUT

1	PRESSUPOST 2022	5
1.1	PREVISIÓ TANCAMENT 2021.....	5
1.1.1	TANCAMENT 2021 COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS	6
1.1.2	PREVISIÓ INVERSIONS EXECUTADES A 31/12/2021	6
1.2	PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES 2022.....	7
1.2.1	CONSIDERACIONS BÀSIQUES	7
1.2.2	PRESSUPOST 2022.....	8
1.3	PROPOSTA D'INVERSIONS	10
1.4	FINANÇAMENT	11
2	APÈNDIXS	12
2.1	PREVISIÓ TANCAMENT 2021 & PRESSUPOST 2022	13
2.2	INVERSIONS: PREV.TANCAMENT 2021 i programa 2022	14
2.3	PREVISIÓ TRESORERIA	15
2.4	EVOLUCIÓ DE CONSUMS 2019-2021	16
2.5	COMPTES D'EXPLOTACIÓ & CAPITAL.....	17

(pàgina intencionalment en blanc)

1 PRESSUPOST 2022

En el pressupost 2021 es va informar sobre el treball -aleshores en curs- per tal d'elaborar les bases i criteris per a una planificació econòmic-financera a llarg termini, la qual es va abordar informant i fent partícips als Serveis Econòmics de l'Ajuntament del seu desenvolupament. Les pautes, principis i mètodes ja han estat acordats amb aquests serveis, al temps que ha estat també elaborat i presentat per un consultor extern el document de Planificació Estratègica del servei d'abastament d'aigua municipal. Falta elaborar el primer Contracte Programa que se'n derivarà metodològicament, i per tant no ha estat possible formular encara el present pressupost dins de l'esglaonament d'àmbits temporals de planificació: 20 anys de l'horitzó d'un Pla Econòmic-Financer, que atén a les pautes marcades per un Pla Director, de 4 a 5 anys pels Contractes-Programa, i un any pels pressupostos de pèrdues i guanys anuals. La intenció es manté present, i amb la confiança de poder-lo fer en el proper exercici pressupostari.

Els efectes econòmics i socials que ha generat la pandèmia COVID-19 semblen remetre clarament al llarg del present exercici 2021, si be sorgeixen noves incerteses i restriccions que condicionen el pressupost, com ara la inflació arrossegada tant pels costos energètics, com pels reequilibris macroeconòmics pendents, o la congelació de tasses i tributs per part de l'Ajuntament. Pel que fa a l'índex de preus de consum (IPC), aquest va pujar segons l'INE un 0,8% al setembre respecte al mes anterior, disparant la seva taxa interanual fins al 4%, el que suposa una estimació d'inflació per l'any 2021 de 3,1% aproximadament. Tenint en compte la inflació anual esmentada, i el fet de que les tarifes no es variïn des de 2014, el servei operat ha perdut un 12,5% de sostenibilitat econòmic-financera, taxa equivalent a la pèrdua de valor adquisitiu d'una unitat monetària en els 7 anys transcorreguts.

Es formula un pressupost conjuntural amb l'objectiu de, basant-se només en els fons auto-generats, atendre els costos operatius i ordenar el desenvolupament de les inversions d'acord a un criteri doble: *i)* culminar la migració i el desacoblament de sistemes i serveis fornits encara per l'anterior operador privat, i *ii)* realitzar el reemplaçament dels vells actius el col·lapse dels quals pot significar una fallada major en el sistema operat per TAIGUA.

Per a elaborar el pressupost es parteix de la *previsió de tancament* a desembre de 2021, extrapolant els valors més recents reportats per l'Àrea de Comptabilitat i Finances, i que corresponen al mes d'Agost. Aquests valors mostren les pautes i patrons d'ingressos i despeses al llarg del 2021, i donen el resultat que serveix de base per a les inversions durant el 2022. A continuació es realitzen les consideracions sobre l'evolució previsible d'ingressos i despeses, que constitueixen la tasca d'elaboració del *pressupost d'ingressos i despeses* per a l'exercici 2022.

A l'Apèndix 1 s'inclou el Compte de Pèrdues i Guanys, tant la previsió de tancament com el pressupost; a l'Apèndix 2 es troba reflectit el Programa d'Inversions, tant la previsió de tancament com la proposta d'inversió. L'Apèndix 3 incorpora la previsió global de tresoreria, i la resta d'apèndixs recolzen el contingut del pressupost.

1.1 PREVISIÓ TANCAMENT 2021

Prenent les dades de l'executat a 31 d'agost de 2021, i extrapolant-les a 31 de desembre de 2021, es realitzen les projeccions de tancament de l'exercici 2021 pel que fa al Compte de Pèrdues i Guanys i al Programa d'Inversions. Les xifres poden estar expressades en

algun cas utilitzant el sistema ISO pels símbols i codis de monedes, el prefix k (de kilo-) pels milers, i M (de mega-) pels milions.

1.1.1 TANCAMENT 2021 COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS

La projecció de tancament (Apèndix 1) mostra que s'arribarà a un resultat abans d'impostos superior en 1.168.645 € al pressupostat, diferència deguda a un augment en la previsió d'ingressos de 1.027.939 € (+5,74%) i una menor despesa en una quantitat de 140.706 € (-0,88%).

Si traiem del capítol d'ingressos la partida corresponent a *Treballs per a l'immobilitzat*, que compensen les despeses incorregudes pel personal propi per a generar actius, i la partida de *Subvencions*, observem que la pujada s'explica per un increment del 2,68% en la venda d'aigua i un increment del 29,93% en ingressos no tarifaris. El primer dels increments respon a una recuperació de consums als nivells usuals més ràpida del previst, en tant que el segon respon a un increment de l'activitat immobiliària.

En el capítol despeses la previsió de tancament pel 2021 mostra pràcticament un error nul en el pressupost realitzat per la totalitat de despesa: si bé la partida de *Personal* va ser pressupostada amb total precisió, les despeses en compres i serveis exteriors sembla que seran una mica inferior, però podem dir que aquesta davallada és quantitativament anecdòtica.

El resultat previst al tancament és de l'ordre de 3.000.000 € que s'acumularia com a reserves per a l'exercici 2022.

1.1.2 PREVISIÓ INVERSIONS EXECUTADES A 31/12/2021

La previsió d'inversió executada al tancament s'adjunta a l'Apèndix 2. S'hauran executat 3.073.265 €, 1.150.000 € aproximadament per sota de la previsió.

L'evolució de les inversions ha estat la següent:

- Noves escomeses (agregació incendis i ús de boca): pressupost inicial 120.000 € , previsió tancament 250.000 €. Aquesta partida no es controlable des de TAIGUA i depèn de l'activitat immobiliària i industrial de la ciutat.
- Ampliació i millores de xarxa per noves peticions: pressupost inicial 120.000 € , previsió tancament 250.000 €. Destaca la inversió per millorar l'abastament del Hospital de Terrassa i del sector de la Mancomunitat, aprofitant la petició d'un nou gran consumidor per la implantació d'una planta de reciclatge d'àrids.
- Renovació xarxa de distribució: pressupost inicial 1.000.000 €, previsió tancament 1.400.000 €. Degut als problemes de contractació d'altres partides, tal i com s'observa més endavant, s'ha aprofitat la disponibilitat dels contractes de continuïtat d'obres per avançar en la inversió global, des d'aquesta partida.
- Canonades 1 i 2 : pressupost inicial 40.000 €, previsió tancament 0 €. Aquesta partida, a l'igual que altres del pressupost, no tenen caràcter finalista definit, sinó que es tracta d'una reserva per a poder afrontar inversions en cas d'avaries de les canonades, que no siguin reparables i sigui recomanable executar la renovació de tot un tram amb suficient entitat per ser considerada inversió.
- Canonades 3 pont de Vacarisses : pressupost inicial 439.000 €, previsió tancament 10.000 €. Es disposa del projecte executiu des de finals de juny. Aquest va ser adreçat juntament amb l'informe de necessitats per sol·licitar la licitació de l'obra, al serveis jurídics. A data d'avui resta pendent de tramitació. S'espera en breu, poder

re-emprendre la tramitació amb les noves incorporacions del Servei de Assessoria Jurídica i Contractació .

- Dipòsit d'Homogeneïtzació i Regulació (DHR) : pressupost inicial 500.000 €, previsió tancament 50.000 €. El projecte executiu en elaboració no ha evolucionat amb la velocitat desitjada, degut a la incapacitat de seguiment per absència del recursos humans adients. Amb l'entrada del nou Cap de Servei d'Estudis i Projectes ha tornat ha agafar impuls.
- Substitució de bombes 6UHD2 : pressupost inicial 200.000 €, previsió tancament 0 €. Es disposa del Plec de Prescripcions Tècniques i Administratives, quan es va proposar la seva licitació amb un procediment obert, des dels servei jurídic de TAIGUA es va aconsellar utilitzar el procediment obert negociat, però va quedar aturat amb la baixa de la lletrada del Servei d'Assessoria Jurídica i Contractació. S'espera en breu, poder re-emprendre la tramitació amb les noves incorporacions del Servei, dotat ja de Cap de Servei i Lletrat.
- Reposició danys Glòria: no hi ha hagut capacitat tècnica administrativa per contractar aquestes obres, de forma que només es preveu completar 15.000 € dels 300.000 previstos en el programa d'inversions.
- Llicències, soft i desenvolupament: es comptava amb haver pogut contractar ja la migració del Sistema de Gestió Econòmica i Comercial , SGEC, i haver ja començat a invertir una part durant 2021. No haurà estat possible invertir més que en TIC aliena al SGEC: microinformàtica, web, comunicacions, i telecontrol, per valor de 200.000 €, amb el resultat d'un dèficit sobre la previsió en el capítol d'Inversions generals proper als 200.000 € sobre el pressupostat.

Donat l'efecte depressiu generat per la pandèmia sobre la capacitat administrativa en tota la òrbita municipal - per motius de prevenció sanitària- així com les peculiars dificultats en completar l'organigrama de TAIGUA (per aquestes mateixes raons, però també per la complexitat per reclutar personal sota l'esquema de la funció pública) es considera que haver arribat a executar aquest nivell d'inversió és motiu suficient per a generar l'optimisme suficient en afrontar un exercici inversor l'any 2022 que permeti recuperar el ritme adient.

1.2 PRESSUPOST D'INGRESSOS I DESPESES 2022

1.2.1 CONSIDERACIONS BÀSIQUES

Es formula un pressupost força continuista ja que si bé s'aprecia un retorn als patrons de consum usuals, existeixen incerteses respecte a les tendències a mig termini.

L'Apèndix 4 EVOLUCIÓ DE CONSUMS 2019-2021 mostra com després d'una tendència a la baixa en els consums durant el 4rt trimestre de 2019, es varen produir efectes contraposats segons segments de consum a partir del primer trimestre de 2020, amb una punta de consum domèstic el 3er trimestre, una vall de consum comercial en el mateix trimestre i el 4rt trimestre, i una vall de consum (molt menys severa) en el consum industrial.

Durant l'any 2021 el consum domèstic va baixant paulatinament, sembla que anant a valors similars als de 2019, encara que per sobra, no podent afirmar que aquesta superació sigui deguda a una alçada del consum acoblada, o no, amb el fenomen del confinament.

El consum comercial clarament ha recuperat valors similars a l'any 2019 (pre-pandèmic) quan les previsions que TAIGUA havia fet per l'exercici 2021 eren que probablement el consum comercial no es recuperaria, i quedaria força per sota dels valors registrats durant 2019, tot seguint una opinió certament majoritària -de les diferents fonts d'anàlisi econòmica - de que la pandèmia hauria afectat de forma força duradora l'activitat comercial.

El consum industrial ha mostrat una ràpida recuperació tal com estava previst, havent recuperat ràpidament els valors registrats durant 2019.

En definitiva, les darreres xifres d'ingressos mostren una tendència a una recuperació de la configuració de consum pre-pandèmica en tots els segments. A la vista d'aquests comportaments ha estat considerada com a previsió d'aigua venuda la mateixa que es va vendre l'any 2019 i, a partir d'aquí, han estat elaborades les previsions d'ingressos i despeses.

Cal fer esment especial sobre que en aquest exercici pressupostari ha estat feta una segregació triple de les previsions en el compte de resultats, que hem anomenat *segregació en eixos*:

- a) Distinció entre segment en alta i segment en baixa, als efectes de mantenir la congruència amb l'estudi de costos lliurat a l'ACA, pendent encara de aprovació.
- b) Distinció entre costos operatius i costos no operatius (de capital i altres); aquesta distinció ha estat útil en la formulació de l'estudi de costos en alta, a on amb l'ACA es va acordar estudiar només els costos operatius, no els no operatius (o no tots, essencialment els de capital).
- c) Distinció entre costos directes i costos indirectes, als efectes de poder establir una reestructuració tarifària que atengui a la recuperabilitat dels costos de "capacitat" de forma que no existeixi un palanquejament operatiu (com é el cas ara mateix).

Aquesta segregació ha entranyat una complexitat afegida a l'elaboració d'aquest pressupost.

Pel que fa a les despeses es pren també un criteri continuista. En suma:

1. El volum d'aigua venuda i el nombre de clients replica els valors registrats al 2019 (estat pre-pandèmia), no molt distants del 2021.
2. Les despeses es consideren en línia a les del 2021, excepte:
 - a. Les despeses de personal augmenten suposant un increment del 2% (previsió en quant a la pujada de la LGPE) i considerant tot el personal actual més les 14 vacants pendents de cobrir linealment al llarg de l'any, i d'1 reactivació contractual fruit del contracte de sistemes des de l'1 de gener de 2022.
 - b. La previsió d'un increment del 20% en el cost de l'energia del segon semestre de 2022, esgotat el contracte vigent que protegeix de les pujades del cost energètic
 - c. Increment de la despeses en informàtica, lligada a la migració a la nova plataforma SGEC (Sistemes de Gestió Econòmica i Comercial)
 - d. Duplicació del cost dels serveis bancaris (comunicat per BBVA)
 - e. Augment de la dotació a amortitzacions

1.2.2 PRESSUPOST 2022

El pressupost d'ingressos i despeses, o pressupost del compte de pèrdues i guanys (P&G) de l'EPEL pel 2022, concreta l'esmentat a la presentació i a les consideracions prèvies:

1. A falta de l'elaboració i aprovació del Pla Econòmic-Financer a llarg termini (PEF a 20 anys) i el Contracte Programa que el desenvolupi pel proper quadrienni, el present pressupost és un pressupost de caràcter conjuntural que cerca un equilibri econòmic estricte per a l'exercici 2022.
2. De l'elaboració del pressupost no surt una tarifa que equilibri ingressos i despeses, que seria el mètode desitjat, sinó que es parteix d'una estimació d'unitats i serveis

venuts amb les tarifes existents, que son las que ja existien 8 anys abans del període pressupostat (tarifes de 2014).

3. No s'incorpora cap finançament extern, acomodant les inversions a realitzar durant el 2022 a la capacitat d'aplicació de fons que donin les reserves acumulades en exercicis previs més els fons auto-generats durant el període.

La hipòtesi de que les vendes d'aigua recuperaran els nivells de 2019, per un costat, i que existirà d'altra banda un alça de ingressos no tarifaris similar al que ha tingut lloc el 2021 - fonamentalment per noves connexions- condueix a pressupostar un increment de 1,3% d'ingressos tarifaris i un increment d'un 7,8 % d'ingressos no tarifaris, respecte a la previsió de tancament de 2021.

En suma, considerant les altres partides del capítol d'ingressos -que varien de forma distinta- els ingressos previstos de 19.161.047 € suposen un augment del 6,9% si es compara amb el pressupost de 2021 i un augment de l'1,1 % respecte al tancament previst del 2021.

Pel que fa a les despeses, i començant per la partida més important econòmicament, que és la de Personal (quasi duplica el valor de la següent partida en ordre d'importància que és la de compres):

- a. S'ha previst un increment del 2% a expenses de la publicació de la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, LPGE.
- b. S'ha considerat tot el personal actual més les 14 vacants pendents de cobrir i d'1 reactivació contractual fruit del contracte de sistemes des de l'1 de gener de 2022.
- c. El major increment a la partida de personal deriva de;
 - Sisè torn amb efectes 1 de gener de 2021; 3 persones a torn (141 k€) + guàrdies 56 k€; Total 197 k€
 - Lliscament de l'efecte antiguitat (0'3% ó 0'5% sobre SBase); 9'5 k€ x 3 anys (19-20-21); Total 28'5 k€
 - Contractacions temporals (x3); Total 111 k€
 - 5 jubilacions parcials, sobre cost SS x 13'9; Total 69'5 k€
- d. No s'ha previst cap altra despesa fruit de la negociació col·lectiva ni rebaixa de les hores de conveni
- e. No s'ha previst cap import sobre l'adequació dels grups i/o categories professionals
- f. No s'ha previst cap impacte sobre la valoració de llocs de treball.
- g. No s'ha previst cap impacte sobre possibles jubilacions parcials o anticipades.

En la partida de Compres destaca la compra d'energia pel procés productiu. Si bé la energia consumida serà pràcticament la mateixa sota el supòsit de identitat de fons utilitzades i cabals consumits, com que el contracte de subministrament actual expira en juliol de 2022 ha estat prevista una probable pujada del cost de la part variable de l'energia en el segon semestre de 2022, en un percentatge del 20%, el que suposa aproximadament 200 k€ més que el tancament de cost energètic a 31/12/2021.

El serveis exteriors s'incrementen essencialment per la variació de tres partides: la de Serveis Bancaris passa de 63.352 € a 103.000 €, la de Comunicacions que passa de 135.529 € a 193.000 € i els Processos Informàtics que passen de 532.201 € a 623.948 €.

La despesa total augmenta pràcticament 900 k€, arribant a 16.849.135 €, de forma que el resulta final abans d'impostos és de 2.311.912 €, uns 700.000 € menys que el resultat previst al tancament del 2021. El cashflow generat haurà estat **2.666.966 €**, com a suma del resultat després d'impostos i les amortitzacions i la detracció de les subvencions que compensen l'amortització dels actius cedits per l'Ajuntament.

1.3 PROPOSTA D'INVERSIONS

Les baixes tarifes, congelades des del 2014, així com el deteriorament de la taxa de cobrament (malgrat la contribució del programa de constrenyiment) i l'increment de frauds, constitueixen factors restrictius econòmicament - sobre els que TAIGUA ve advertint – impacten sobre la capacitat inversora de l'EPEL. En consonància amb el que postula el Pla Estratègic del Servei d'Abastament, la inversió hauria de situar-se al voltant dels 5,0 M€ per any en mitjana.

Davant la tessitura, comentada a l'apartat anterior a on s'explica el pressupost de P&G, s'ha acomodat el programa d'inversions als fons disponibles sense recórrer a finançament extern. A partir d'aquí, ha estat triat un criteri de prioritització en infraestructures civils i electromecàniques, de forma que ha estat penalitzada la reinversió en xarxa secundària, i ha estat augmentada la inversió en xarxa primària: la raó és que un col·lapse en aquesta darrera, que reclama cada vegada més una substitució en bloc, té efectes molt més devastadors.

El fet de traslladar-se de local i el de reemplaçar el sistema de gestió econòmica i comercial és quelcom inevitable e improrrogable, de forma que resulten ser inversions obligades.

En resum, ha estat decidit:

1. Mantenir pràcticament el nivell d'inversions pressupostat pel 2021 en els capítols 1. Xarxa de distribució, 5. ETAP i Pous Abrera, 6. Millores Terrenys i Finques. Subtotal = 2.257.500 €.
2. Augmentar en un 50% aproximadament els capítols 2: Canonades de transport 3: Dipòsits i el capítol 4: Estacions elevadores. Subtotal = 2.455.296 €.
3. Augmentar en 1,3 M€, que significa triplicar, la partida del capítol 7. Generals, degut essencialment al trasllat al nou local i a la inversió en el nou sistema SGEC. Subtotal = 1.991.246 €.

Un total de **6.704.042 €**, el detall del qual es pot apreciar a l'Apèndix 2.

Com a inversions peculiars es pot destacar els 240.000 € aplicats a la instal·lació de plaques fotovoltaïques a Can Boada, que es preveu -segons els estudis inicials- que permetin produir un 15% de l'energia consumida en aquest centre de regulació i bombament. Es calcula que, depenent de l'evolució dels costos energètics, en un lapse de entre 11 i 15 anys la inversió haurà estat recuperada.

Altra inversió peculiar és la corresponent a la migració al nou sistema comptable i comercial, SGEC. La licitació del SGEC preveu tres fases en l'execució, amb els següents imports de licitació:

- Fase 1: Implantació 968.200 €
- Fase 2: Servei recurrent 1.701.019 €
- Fase 3: Funcionalitats ampliades 216.750 €

El contracte tindrà una durada de cinc anys (2022-2026). Les Fases 1 i 3 tenen caràcter d'inversió amortitzable durant la durada del servei.

En conseqüència, el pressupost d'inversió inclou en el 2022, 968.200 € corresponents a la Implantació del SGEC.

Per al control de la implantació del SGEC es licita també un contracte d'assistència tècnica (PMO), que forma part del cost d'implantació i, per tant, activable com a inversió. L'import d'aquest contracte durant 2021, s'estima en 120.300,00 € segons els preus de licitació.

La suma d'aquestes dues quantitats representa 1.088.500,00 € de la inversió prevista en Llicències, software i desenvolupaments.

1.4 FINANÇAMENT

Tal com ha estat explicat anteriorment no s'acudeix a finançament extern. El finançament a curt es cobreix amb el romanent arrossegat, que es bloqueja en un muntant de 1.000.000 € com a Fons de Maniobra per a cobrir les tensions de tresoreria que arriben de vegades a exigir aquesta cobertura per raó de les seves variacions.

Pel que fa a les inversions en immobilitzat, durant el 2022 es projecta aplicar totes les reserves de forma que, junt als fons generats durant l'exercici es pugui completar el programa d'inversions.

L'Apèndix 3 mostra els saldos arrossegats des de l'inici de l'operació de TAIGUA, que es preveu que portin a un tancament a 31/12/2021 de 4.521.981 €.

Junt amb el cashflow de l'exercici, de 2.666.966, i restant el Fons de Maniobra de 1.000.000 €, l'empresa serà capaç d'invertir 6.704.042 €, i produir un superàvit de pràcticament 80.000 € que passaria, junta al Fons de Maniobra. Com un romanent per l'exercici 2023, de 1.079.905 €.

2 APÈNDIXS

2.1 PREVISIÓ TANCAMENT 2021 & PRESSUPOST 2022

Faigua Aigua Municipal de Terrassa	PRESSUP 2021	PROJECCIÓ TANCAMENT 2021	PRESSUP 2022
PRESSUPOST 2022 INCLOU PREVISIÓ DE TANCAMENT A AGOST DE 2021	A	B	
INGRESSOS	TOTALS	TOTALS	TOTAL
FACTURACIÓ AIGUA	14.050.499	14.427.354	14.617.354
Domèstics	10.600.646	10.858.562	10.664.325
Industrials	1.001.906	1.070.541	1.103.892
Comercials	2.441.701	2.455.133	2.843.982
Subministraments temporals	0	0	
En Alta	6.246	126.969	5.155
Consums Municipals	0	0	0
Consums no facturats	0	-83.851	0
Periodificació facturacions (Aforaments)	0	0	0
CONTRACTACIÓ	1.057.209	1.373.634	1.481.646
Taxes de connexió	284.077	414.897	498.119
Altres serveis	256.492	310.260	300.000
Incendis	458.524	481.488	500.527
Canonada i connexions	27.695	137.324	150.000
Vendes de materials	30.421	29.665	33.000
ALTRES SERVEIS	0	0	
ALTRES INGRESSOS DE GESTIÓ	281.588	353.835	322.881
TREBALLS PER A L'IMMOBILITZAT	119.125	367.785	360.000
SUBVENCIONS	2.411.025	2.422.224	2.379.166
Adscripció de bens revertits	2.411.025	2.417.254	2.374.198
D'altre immobilitzat		4.970	4968
BENEFICIS ACTIUS NO COR. I ING. EXCEPC.	0	2.554	0
TOTAL INGRESSOS	17.919.446	18.947.385	19.161.047
DESPESES	TOTALS	TOTALS	TOTALS
PERSONAL	5.768.635	5.764.276	6.183.180
Sous i salaris	4.414.785	4.421.202	4.733.915
Càrregues Socials	1.308.875	1.299.111	1.382.318
Indemnitzacions	0	0	
Periodificació pagues	4.086	14.656	15.000
Altres despeses socials	40.889	29.306	51.948
COMPRES	3.097.281	3.046.799	3.228.591
Adquisició cabals aliens (ATLL i MPTSA)	1.168.786	1.049.304	998.490
Compra de Reactius tractament	207.276	239.401	281.968
Compra Energia pel procés productiu	1.692.315	1.718.227	1.908.133
Material per a consum i reposició	28.904	39.867	40.000
QUALITAT DE L'AIGUA I LABORATORI	340.985	340.455	394.919
REPARACIÓ I CONSERVACIÓ	772.000	762.775	773.000
ALTRES SERVEIS EXTERIORS	2.392.857	2.323.961	2.509.806
Arrendaments	323.611	319.370	320.000
Despeses d'assessoria i jurídiques	175.000	174.850	175.000
Despeses Vehicles	191.864	180.668	190.000
Assegurances	131.604	132.638	136.150
Serveis bancaris	51.343	63.352	103.000
Seguretat i Vigilància	134.954	132.052	135.000
Altres subministraments elèctrics	0	1.360	2.040
Informació usuaris	44.251	52.088	57.000
Lectura comptadors	218.656	161.492	150.000
Comunicacions	111.350	135.529	193.000
Material d'oficina i informàtica	84.594	76.668	62.668
Processos informàtics	563.737	532.201	623.948
Altres serveis	361.893	361.692	362.000
TRIBUTS	539.089	574.834	579.639
Canons Regulació	60.426	70.478	71.000
Canon Rendiment	224.905	236.058	236.000
Taxa aprofitament especial de domini públic	223.758	228.299	234.163
Altres tributs	30.000	40.000	38.477
PROVISIÓ PER A INSOLVÈNCIES	479.607	354.769	420.000
DESPESES FINANCERES	0	0	
PÈRDUES ACTIUS NO CORRENTS I DESP.EXCEP.	14.966	136.059	20.000
DOTACIÓ AMORTITZACIÓ	2.671.697	2.632.486	2.740.000
TOTAL DESPESES	16.077.117	15.936.412	16.849.135
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	1.842.329	3.010.974	2.311.912
Impost societats	4.606	7.527	5.780
RESULTAT	1.837.723	3.003.446	2.306.132
CASH FLOW (ben.+amort-subv- cons mun)	2.098.395	3.213.707	2.666.966

2.2 INVERSIONS: PREV.TANCAMENT 2021 i programa 2022

Taigua Ajuda Municipal de Terrassa	2021		2022
	PRESSUPOST	PREVISIÓ TANCAMENT	PRESSUPOST
INVERSIONS 2022			
DESCRIPCIÓ			
Capítol 0 : Instal·lacions complexes especialitzades			
Subtotal Instal·lacions complexes especialitzades			
Capítol 1 : Xarxa de distribució			
1.1 Escameses noves	90.000	130.000	90.000
1.2 Escameses Incendis	30.000	120.000	30.000
1.3 Substitució afora per comptador	67.000	59.000	65.000
1.4 Renovació aforaments			
1.5 Ampliacions i millores xarxa per a noves peticions	120.000	250.000	180.000
1.6 Renovació canonades xarxa distribució	1.000.000	1.400.000	1.000.000
1.7 Renovació canonades xarxa primària			
1.8 Millores sectorització i control Tècnic de xarxa	35.000	35.000	35.000
1.9 Xarxa telelectura	50.000	0	50.000
1.10 Renovació d'hidrants públics	37.500	37.500	37.500
1.11 Nous hidrants públics	45.000	45.000	45.000
Subtotal xarxa distribució	1.474.500	2.076.500	1.532.500
Capítol 2 : Canonades de transport			
2.1 Canonades 1 i 2	40.000	0	260.000
<i>Renovacions puntuals a les canonades i accessoris</i>	40.000	0	40.000
<i>Projecte canonada DN-600</i>	0	0	220.000
2.2 Canonada 3	479.500	30.000	584.296
<i>Renovacions puntuals a les canonades i accessoris</i>	40.000	20.000	40.000
<i>Pas aeri canonada DN700 pas riera del Palau</i>	439.500	10.000	544.296
<i>Renovació DN 700 Bona</i>	0	0	0
Subtotal Canonades transport	519.500	30.000	844.296
Capítol 3 : Dipòsits			
3.1 Can Boada	0	0	291.000
<i>Instal·lació plaques fotovoltaiques</i>			241.000
<i>Altres</i>			50.000
3.2 Can Poal	40.000	50.000	50.000
<i>Renovació vàlvules</i>	40.000	50.000	0
<i>Instal·lació plaques fotovoltaiques</i>	0	0	0
<i>Altres</i>	0	0	50.000
3.3 Abrera	500.000	56.000	600.000
<i>Dipòsit DHR</i>	500.000	56.000	600.000
3.4 General Dipòsits Terrassa	0	40.000	50.000
<i>Altres</i>	0	40.000	50.000
Subtotal Dipòsits	540.000	146.000	991.000
Capítol 4 : Estacions elevadores			
4.0 Reposició instal·lacions, maquinària i equips Terrassa	100.000	100.000	50.000
4.1 Abrera	230.000	30.000	250.000
<i>Rehabilitació 2 bombes 6UHD-2</i>	30.000	30.000	30.000
<i>Dotació per Substitució Bombes Worthington 2 per any</i>	200.000	0	200.000
<i>Altres Instal·lacions electromecàniques</i>			20.000
4.2 Can Boada	0	38.000	30.000
<i>Substitució 4 bombes Gripia</i>		38.000	
<i>Altres</i>			30.000
4.3 Bellots	80.000	53.000	290.000
<i>Grup electrògen</i>	80.000	0	80.000
<i>Sistemes master variador de potència Bellots-Can Poal</i>	0	53.000	0
<i>Modificació centre transformació</i>			200.000
<i>Altres</i>			10.000
Subtotal estacions elevadores	410.000	221.000	620.000
Capítol 5 : ETAP i Pous Abrera			
5.0 Reposició instal·lacions, maquinària i equips Abrera	100.000	30.000	100.000
5.1 Millores electromecàniques pous (Can Singla)	0	0	0
5.2 Millora tractament reducció THM's	245.000	104.000	120.000
5.3 Laboratori Abrera	5.000	5.000	5.000
5.4 Nou pas Can Singla	0	0	0
5.5 Reposició danys Gloria	300.000	15.000	465.000
5.6 Millora gust (osmosi,ED...)	0	0	0
5.7 Edificis i altres			15.000
Subtotal ETAP i Pous Abrera	650.000	154.000	705.000
Capítol 6 : Millores Terrenys i Finques i altres Terrassa			
6.1 Reposició i millores en terrenys i finques	20.000	20.000	20.000
6.2 Altres Can Parellada Residencial	0	7.000	0
6.3 Altres Millores	0	0	0
Subtotal Millores Terrenys i Finques i altres Terrassa	20.000	27.000	20.000
Capítol 7 : Generals			
7.1 Equips informàtics	80.000	112.000	34.180
7.2 Llicències, soft i desenvolupament	400.000	200.000	1.159.723
7.3 Mobiliari i equipament oficina	20.000	20.000	50.000
7.4 Eines Taller i Obra Civil	5.000	5.000	5.000
7.5 Oficines i Despatxos / Obres adequacions nou local	99.000	50.086	675.000
7.6 Seguretat i Salut	5.000	5.000	5.000
7.7 Altres aparells	5.000	9.024	5.000
7.8 Telecomandament soft	5.000	2.655	42.343
7.9 Telecomandament hard	5.000	15.000	15.000
Subtotal Generals	614.000	418.765	1.991.246
TOTAL	4.228.000	3.073.265	6.704.042
Notes :			
Les partides 1.1 a 1.5, no són inversions planificables ja que depenen majoritàriament d'encàrrecs de clients			
AGREGACIÓ SEGONS GRANS CAPÍTOLS			
SUBTOTAL INSTAL·LACIONS COMPLEXES ESPECIALITZADES (Cap 0)	0	0	0
SUBTOTAL PRODUCCIÓ, ELEVACIÓ I TRANSPORT (Caps 2, 4 i 5)	1.579.500	405.000	2.169.296
SUBTOTAL REGULACIÓ I DISTRIBUCIÓ (Caps 1 i 3)	2.014.500	2.222.500	2.523.500
SUBTOTAL GENERAL ESTRUCTURA (Caps 6 i 7)	634.000	445.765	2.011.246
TOTAL	4.228.000	3.073.265	6.704.042
DETRACCIÓ INVERSIÓ FINANÇADA EXTERNAMENT			465.000
TOTAL A INVERTIR AMB FONS DE LA COMPANYIA	4.228.000	3.073.265	6.239.042

2.3 PREVISIÓ TRESORERIA

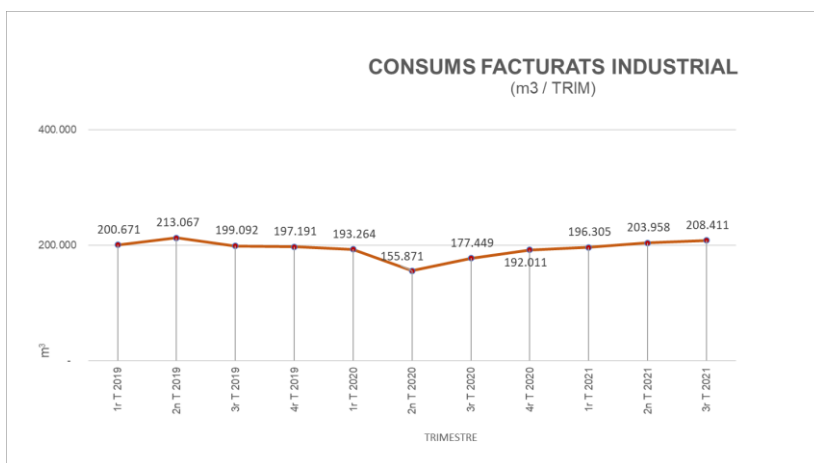
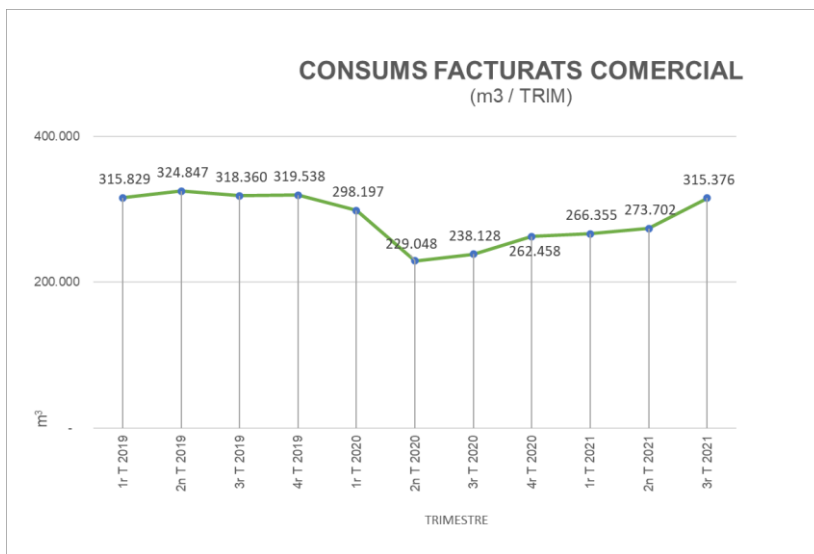
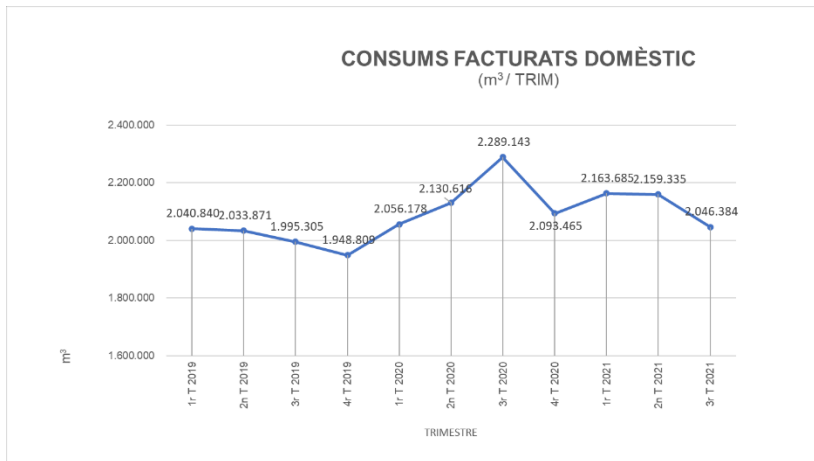


SALDOS I DISPONIBILITATS DE FONDS

MUNTANTS EN EURO

Cash Flow 2018		181.272
Inversio 2018		7.518
Romanent		173.754
Cash Flow 2019		4.076.187
Inversio 2019		1.050.509
Romanent Acumulat		3.199.432
Cash Flow 2020		3.618.372
Inversio 2020		2.436.265
Romanent Acumulat		4.381.539
Cash Flow 2021 PREVISIO		3.213.707
Inversio 2021 PREVISIO		3.073.265
Romanent Acumulat	A	4.521.981
Cash Flow 2022 PRESSUPOST	B	2.666.966
SALDO FONDS AUTOGENERATS	A+B	7.188.947
Fons de Maniobra	C	1.000.000
SALDO FONDS AUTOGENERATS APLICABLE A INV	D= A+B-C	6.188.947
Finançament extern Glòria lliurat 2021	E	130.000
Finançament extern Glòria lliurat 2022	F	465.000
DISPONIBILITAT TOTAL DE FONDS	G=D+E+f	6.783.947
Inversio 2021 PRESSUPOST	H	6.704.042
SUPERAVIT (ROMANENT PEL SEGÜENT EXERCICI)		79.905
DEFICIT (NECESSITA T DE FINANÇAMENT)		

TERRASSA CICLE DE L'AIGUA · PLANIFICACIÓ PRESSUPOSTÀRIA 2021-2041
2.4 EVOLUCIÓ DE CONSUMS 2019-2021



2.5 COMPTES D'EXPLOTACIÓ & CAPITAL

FORMAT AJUNTAMENT DE TERRASSA

COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2022
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA EPEL**D**

30	EXISTÈNCIES, SALDOS INICIALS	
60	COMPRES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" DE COMPRES)	3.228.591,00
62	SERVEIS EXTERIORS	3.677.725,00
63	TRIBUTS	585.419,00
64	DESPESES DE PERSONAL	6.183.180,00
65	ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	
66	DESPESES FINANCERES	
67	DESPESES EXTRAORDINÀRIES	20.000,00
68	AMORTITZACIÓ	2.740.000,00
69	PROVISIONS	420.000,00
	SALDO CREDITOR	2.306.132,00
	TOTAL	19.161.047,00

COMPTE D'EXPLOTACIÓ 2022
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA EPEL

H

30	EXISTÈNCIES, SALDOS FINALS	
70	VENDES (MENYS DEVOLUCIONS I "RAPPELS" PER VENDES)	16.099.000,00
73	TREBALLS REALITZATS PER L'EMPRESA PEL SEU IMMOBILITZAT	360.000,00
74	SUBVENCIO A L'EXPLOTACIO	
74	APORTACIO AJUNTAMENT	
74	SUB. CAPITAL TRASPASSADA A RESULTATS	2.379.166,00
75	ALTRES INGRESSOS DE GESTIO	322.881,00
76	INGRESSOS FINANCERS	
79	PROVISIONS APLICADES A LA SEVA FINALITAT	
	SALDO DEUTOR	
	TOTAL	19.161.047,00

PRESSUPOST DE CAPITAL
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA 2022

Estat de Recursos	Euros	
1 SUBVENCIONS DE CAPITAL		
De l'Entitat Local		
D'Organismes Autònoms		
Altres Subvencions		
2 APORTACIONS DE CAPITAL		
De l'Entitat Local		
D'Organismes Autònoms		
D'Accionistes privats		
3 AUTOFINANÇAMENT		3.086.966,00
Amortitzacions	2.740.000,00	
Provisions	420.000,00	
Subvencions de capital traspassades a resultats	-2.379.166,00	
Previsions		
Beneficis no distribuïts	2.306.132,00	
4 FINANÇAMENT ALIÈ		
En Moneda Nacional		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'empreses diferents del Grup		
Préstecs de l'Estat		
Préstecs d'Organismes Autònoms		
En Moneda Extranjera		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'Empreses diferents del Grup		
Crèdit Oficial		
5 ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
Materials		
Immaterials		
Financeres		
Empreses del Grup		
Obligacions i Bons		
Participacions Accionàries		
Reintegre Préstecs concedits		
TOTAL	3.086.966,00	3.086.966,00

PRESSUPOST DE CAPITAL
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA 2022

Estat de Dotacions	Euros
1 IMMOBILITZAT MATERIAL	5.501.976,00
Terrenys	20.000,00
Edificis i altres construccions	1.666.000,00
Maquinària, instal.lacions i utillatge	
Elements de Transport	
Mobiliari i Estris	55.000,00
Equip per a informació	49.180,00
Recanvis per a immobilitzat	
Altres immobilitzat material	10.000,00
Instal.lacions complexes especialitzades	3.701.796,00
2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.202.066,00
Concessions administratives	
Propietat Industrial	
Altres immobilitzat immaterial	1.202.066,00
3 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	
Préstecs a curt termini	
4 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES FORA DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	

PRESSUPOST DE CAPITAL
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA 2022

Estat de Dotacions	Euros	
5 DESPESES AMORTITZABLES		
Despeses de constitució		
Despeses de primer establiment		
Despeses d'ampliació de capital		
Despeses de posada en funcionament		
Despeses d'adquisició d'immobilitzat		
Despeses d'emissió i obligacions, bons i formalització de préstecs		
Despeses financeres diferides		
Investigacions, estudis i projectes a amortitzar		
Despeses amortitzables		
6 REINTEGRE DE CRÈDITS		
En Moneda Nacional		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'empreses diferents del Grup		
Préstecs de l'Estat		
Préstecs d'Organismes Autònoms		
En Moneda Extranjera		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'Empreses diferents del Grup		
7 VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	-3.617.076,00	-3.617.076,00
TOTAL		3.086.966,00

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA 2022

Estat d'Inversions Reals	Euros
1 IMMOBILITZAT MATERIAL	5.501.976,00
Terrenys	20.000,00
Edificis i altres construccions	1.666.000,00
Maquinària, instal.lacions i utilatge	
Elements de Transport	
Mobiliari i Estris	55.000,00
Equip per a informació	49.180,00
Recanvis per a immobilitzat	
Altre immobilitzat material	10.000,00
Instal.lacions complexes especialitzades	3.701.796,00
2 IMMOBILITZAT IMMATERIAL	1.202.066,00
Concessions administratives	
Propietat Industrial	
Altre immobilitzat immaterial	1.202.066,00
3 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	
Préstecs a curt termini	
4 INVERSIONS FINANCERES EN EMPRESES FORA DEL GRUP	
Accions amb cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Accions sense cotització oficial	
Import de la subscripció	
Menys: Desemborsaments pendents	
Altres participacions	
Obligacions i Bons	
Préstecs a llarg termini	
Préstecs a mig termini	

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA 2022

Estat d'Inversions Reals	Euros	
5 DESPESES AMORTITZABLES		
Despeses de constitució		
Despeses de primer establiment		
Despeses d'ampliació de capital		
Despeses de posada en funcionament		
Despeses d'adquisició d'immobilitzat		
Despeses d'emissió i obligacions, bons i formalització de préstecs		
Despeses financeres diferides		
Investigacions, estudis i projectes a amortitzar		
Despeses amortitzables		
6 REINTEGRE DE CRÈDITS		
En Moneda Nacional		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'empreses diferents del Grup		
Préstecs de l'Estat		
Préstecs d'Organismes Autònoms		
En Moneda Extranjera		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'Empreses diferents del Grup		
7 VARIACIÓ DEL FONS DE MANIOBRA	-3.617.076,00	-3.617.076,00
TOTAL		3.086.966,00

PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT
TERRASSA CICLE DE L'AIGUA 2022

Estat de Finançament	Euros	
1 SUBVENCIONS DE CAPITAL		
De l'Entitat Local		
D'Organismes Autònoms		
Altres Subvencions		
2 APORTACIONS DE CAPITAL		
De l'Entitat Local		
D'Organismes Autònoms		
D'Accionistes privats		
3 AUTOFINANÇAMENT		3.086.966,00
Amortitzacions	2.740.000,00	
Provisions	420.000,00	
Subvencions de capital traspassades a resultats	-2.379.166,00	
Previsions		
Ajust de patrimoni net (consums municipals)		
Beneficis no distribuïts	2.306.132,00	
4 FINANÇAMENT ALIÈ		
En Moneda Nacional		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'empreses diferents del Grup		
Préstecs de l'Estat		
Préstecs d'Organismes Autònoms		
En Moneda Extranjera		
Obligacions i Bons		
Préstecs d'Empreses del Grup		
Préstecs d'Empreses diferents del Grup		
Crèdit Oficial		
5 ALIENACIÓ D'INVERSIONS		
Materials		
Immaterials		
Financeres		
Empreses del Grup		
Obligacions i Bons		
Participacions Accionàries		
Reintegre Préstecs concedits		
Empreses diferents del Grup		
Obligacions i Bons		
Participacions Accionàries		
Reintegre Préstecs concedits		
TOTAL	3.086.966,00	3.086.966,00