

EMAYA, EMPRESA MUNICIPAL D'AIGÜES I CLAVEGUERAM, SA

PLA DE SANEJAMENT FINANCER

2020-2023

INTRODUCCIÓ

L'evolució del resultats dels darrers tres anys, juntament amb el pressupost de l'exercici 2019 i l'estimació de tancament de l'exercici 2019, és la següent:

	Real 2016	Real 2017	Real 2018	Pressupost 2019	Estimació 2019
INGRESSOS	106.444.602,69	109.830.983,78	111.281.112,37	109.647.061,58	119.540.121,59
Ingressos activitat	81.351.538,36	84.429.770,23	87.728.268,23	86.318.347,15	89.048.859,82
Subvencions d'explotació	24.969.915,32	25.194.410,39	23.356.398,05	23.122.745,57	30.414.891,15
Altres ingressos	123.149,01	206.803,16	196.446,09	205.968,86	76.370,62
DESPESES D'EXPLOTACIÓ	102.011.360,39	100.942.227,81	104.009.251,33	106.115.497,94	110.610.063,99
<i>Aprovisionaments</i>	<i>25.530.487,14</i>	<i>22.031.548,61</i>	<i>23.644.758,95</i>	<i>23.385.529,66</i>	<i>27.294.514,48</i>
Compres d'aigua	7.968.667,24	3.582.156,22	3.337.134,29	3.545.673,72	6.118.640,00
Compres de combustible	1.921.302,94	1.902.380,60	2.011.828,45	1.903.590,15	2.031.145,99
Compres energia elèctrica	4.216.447,70	4.640.240,20	5.121.035,18	4.555.114,84	4.412.000,00
Altres compres	5.710.537,49	5.339.595,76	6.018.721,99	6.077.693,17	6.248.015,39
Treballs realitzats per altres empreses	5.713.531,77	6.567.175,83	7.156.039,04	7.303.457,78	8.484.713,11
<i>Despeses de personal</i>	<i>66.468.508,10</i>	<i>68.628.064,38</i>	<i>72.155.073,40</i>	<i>72.778.810,55</i>	<i>73.903.732,11</i>
Sous i salaris	51.267.425,34	52.710.863,92	54.998.206,09	55.577.291,11	56.156.158,81
Seguretat social	14.586.542,57	15.383.050,26	16.281.164,69	16.296.571,64	16.827.573,30
Altres despeses de personal	614.540,19	534.150,20	875.702,62	904.947,80	920.000,00
M.O interna					
<i>Altres despeses d'explotació</i>	<i>10.012.365,15</i>	<i>10.282.614,82</i>	<i>8.209.418,98</i>	<i>9.951.157,73</i>	<i>9.411.817,39</i>
Lloguers	782.893,55	778.123,17	788.263,98	497.285,95	546.000,00
Reparacions i conservació	1.910.293,36	1.961.587,45	1.589.599,58	2.699.294,95	2.237.000,00
Primes d'assegurança	715.778,47	1.098.421,25	949.137,01	1.518.972,27	1.566.647,63
Subministr. gratuïts aigua	1.852.521,42	1.875.192,31	0,00	0,00	0,00
Tributs	1.781.635,96	1.821.417,69	1.683.553,04	1.710.342,83	1.805.322,44
Altres despeses explotació	2.969.242,39	2.747.872,95	3.198.865,37	3.525.261,73	3.256.847,32
Ús intern vehicles					
MARGE BRUT D'EXPLOTACIÓ	4.433.242,30	8.888.755,97	7.271.861,04	3.531.563,64	8.930.057,60
Dotació provisió insolvències	496.962,73	370.280,73	-534.083,76	-79.932,84	-596.321,09
Amortitzacions	10.148.931,26	9.805.742,63	11.221.253,91	11.159.432,91	11.304.874,21
Subvencions de capital	-3.943.192,98	-3.614.197,34	-3.509.285,21	-2.664.706,62	-2.940.542,57
RESULTAT D'EXPLOTACIÓ	-2.269.458,71	2.326.929,95	93.976,10	-4.883.229,81	1.162.047,05
RESULTATS FINANCERS	1.487.300,78	-763.164,27	-458.290,01	-568.419,33	-417.019,91
Ingressos financers	2.421.730,99	70.560,03	60.688,82	54.300,00	57.000,00
Despeses financeres i serveis bancaris	934.430,21	833.724,30	518.978,83	622.719,33	474.019,91
RESULTATS ACTIVITATS ORDINÀRIES	-782.157,93	1.563.765,68	-364.313,91	-5.451.649,14	745.027,14
Despeses extraordinàries	-24.237.490,82	31.052,01	261.173,68	0,00	133.364,64
RESULTAT DEL PERÍODE	23.455.332,89	1.532.713,67	-625.487,59	-5.451.649,14	611.662,50

La Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'Estabilitat Pressupostària i sostenibilitat financera, estableix, en el seu article 21, que les entitats compreses a l'àmbit de l'article 2.2 de la Llei, entre les quals s'inclouen les societats mercantils dependents de les entitats locals, ha de formular un pla economicofinancer que permeti en un any el compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària.

S'entén, segons el Decret citat, que existeix desequilibri financer quan, d'acord amb els criteris del pla de comptabilitat que resulti aplicable, la societat mercantil incorre en pèrdues sense que estigui previst en el pressupost de l'Ajuntament el cobrir-les.

Per tot això es presenta el següent pla de sanejament

Palma de Mallorca a, 11 de novembre de 2019

El president,

El Director d'administració,

Ramón Vicenç Perpinyà Font

Andrés Javier Juan Parets

PLA DE SANEJAMENT FINANCER

Ja a l'any 2016 el resultat ordinari va ser negatiu en 782.157,93 euros, però el resultat final va ser positiu en 23.455.332,89 euros per un ingrés extraordinari. Al 2017 el resultat va ser positiu en 1.532.713,67 perquè la climatologia va permetre reduir la compra d'aigua de 7.968.667,24 euros a l'any 2016 a 3.582.156,22 euros a l'any 2017, juntament a aquest fet es va fer una revisió de tarifes d'aigua i clavegueram el que va donar com a resultat un increment de la xifra de negocis.

Aquesta situació ve originada bàsicament per una manca d'aportació municipal. Per tenir una idea de la magnitud a continuació es detallen les aportacions municipals i el cost de la neteja viària els darrers 5 anys:

	2015	2016	2017	2018
Aportacions municipals	14.266.442,04	14.000.000,00	14.000.000,00	12.216.200,01
Cost neteja viària	24.394.533,15	25.978.149,66	25.946.749,40	27.153.220,38
	-10.128.091,11	-11.978.149,66	-11.946.749,40	-14.937.020,37

Es pot apreciar l'increment del dèficit dels dos darrers anys donat per una disminució de l'aportació municipal a l'any 2018 d'un 12%, acompanyat amb un increment de cost del servei d'un 5% a l'any 2018.

L'altre problema fonamental que motiva aquest resultat negatiu d'EMAYA ve donat per el fet de que s'estan assumint unes despeses de tractament de residus que no corresponen i que s'analitzaran en un punt de les propostes que s'adjunten per millorar el resultat.

Amb aquesta situació s'ha proposat varies opcions per millorar el resultat global d'EMAYA que passa en primer lloc per incrementar l'aportació municipal per els pròxims exercicis.

La resta de propostes s'adjunten a continuació

COST DE PERSONAL

Aquesta és una de les despeses més importants de l'empresa, representa més d'un 60% sobre la totalitat dels costos.

L'evolució de la despesa de personal els darrers tres anys has estat la següent:

	Sous i salaris	Seguretat Social
2016	51.267.425,34	14.586.542,57
2017	52.710.863,92	15.383.050,26
2018	54.998.206,09	16.281.164,69
Pressupost 2019	55.577.291,11	16.296.571,64

Com es pot comprovar el creixement d'aquest capítol en els darrers tres anys ha superat l'evolució de l'IPC com a conseqüència, per una banda, del creixement de la plantilla, degut fonamentalment a la necessitat d'increment dels serveis, i d'altra banda de l'aplicació dels increments salarials aplicats per la Llei de pressuposts i d'altra normativa d'aplicació.

En aquets moments s'estan adoptant mesures de racionalització de l'estructura de personal, tendents a obtenir un creixement més ajustat, basat amb els compromisos signats a les negociacions col·lectives així com l'anàlisi de cada servei.

COMPRA D'AIGUA

EMAYA té signat un conveni amb l'Agència Balear de l'Aigua i de la Qualitat Ambiental pel subministrament d'aigua en alta. Aquest conveni es va signar a l'any 2008 amb una durada de 15 anys. Amb l'entrada en vigor de la nova llei 9/2017 de Contractes del Sector Públic aquest tipus de convenis no estan permesos, per la qual cosa tenen un termini de 2 anys d'ençà que es va aprovar la llei a l'any 2017 per tal de modificar aquesta figura.

Les condicions actuals d'aquest conveni són un preu fixe i un variable en funció del volum d'aigua consumit. Donat que s'està negociant a la baixa el contracte, hem estimat que la reducció podria arribar fins a 0,5 milions d'euros.

A l'estimació feta per els exercicis 2021 fins 2023 s'inclou un cost per compra d'aigua d'any pluviós, per la qual cosa no es pot deixar de banda que en cas d'un exercici sec, amb baixa pluviometria, podria donar-se un increment d'aquesta despesa, donat que és imprescindible la compra d'aigua per el subministrament als abonats. Si aquesta situació es donés l'Ajuntament de Palma hauria de compensar aquest dèficit amb una partida municipal per equilibrar el resultat global d'EMAYA.

RECOLLIDA

La tarifa aplicada per la recollida dels residus sòlids no s'ha revisat des de l'any 2013. Al llarg d'aquests exercicis els costos per la recollida s'han incrementat en un % superior a l'import de la facturació:

	2015	2016	2017	2018	Estimació 2019
Facturació	23.009.616,05	23.313.646,47	23.621.463,07	24.563.285,62	25.376.444,52
Cost de recollida	24.783.133,77	25.369.494,72	27.521.079,71	30.437.480,73	31.750.155,54
Dèficit	-1.773.517,72	-2.055.848,25	-3.899.616,64	-5.874.195,11	-6.373.711,02

Una de les principals causes d'aquest increment de costos ve per les factures rebudes en concepte de tractament de residus. L'Ajuntament de Palma du la gestió de cobro de la taxa de Tractament de Residus Sòlids, a la vegada li correspon el pagament dels costos ocasionats per aquest tractament, però històricament hi ha una petita part d'aquets costos, en concret el tractament de residus voluminosos i perillosos, que els està assumint EMAYA. Aquesta partida que en un inici era d'escassa quantia, amb la millora en la política de reciclatge s'ha vist incrementada considerablement. Actualment està a prop dels 4 milions d'euros, tal i com es reflexa al quadre adjunt a on es pot veure el cost de tractament de residus voluminosos del 2014 al 2019:

2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.287.724,68	1.385.995,34	1.780.009,55	3.235.669,78	3.622.225,31	3.783.518,08

L'Ajuntament passarà a fer-se càrrec d'aquestes despeses a partir de l'exercici 2020, el qual reduirà el dèficit de recollida per EMAYA en uns 4 milions d'euros.

Encara així es fa del tot necessari una modificació de tarifa de recollida incrementant-la, i incloure dins les tarifes conceptes i serveis nous recollits dins de la nova ordenança municipal i que no estan reflectits a les tarifes actuals.

Aquesta modificació de tarifes suposarà una millora de resultats de 4,8 milions d'euros per any.

Actualment hi ha en marxa un estudi per tal traspassar la gestió del tractament de residus des de l'Ajuntament de Palma a EMAYA. Això suposaria assumir per EMAYA, a partir del 2021, els ingressos dels ciutadans per el tractament de residus, així com la totalitat de despeses ocasionades per aquest tractament. Dins els comptes de resultats dels propers exercicis no s'ha reflectit cap efecte donat que ha de ser neutre, i només el cost del tractament es facturarà als ciutadans.

NETEJA

Com ja s'ha detallat a l'inici d'aquest document les aportacions municipals son del tot insuficients per cobrir les depeses del servei de neteja. Es per això que dins d'aquest pla financer no podríem deixar de costat una estimació de pujada de l'aportació municipal deixant la mateixa en un import de 16 milions, per l'any 2020 i els propers exercicis, el que suposarà més de 10 milions per davall del cost real del servei.

REVISIÓ DELS SERVEIS PER INCREMENTAR INGRESSOS

Amb la voluntat de millorar els resultats per als propers exercicis, s'ha fet una avaluació dels ingressos obtinguts per determinats serveis i es valorarà la modificació de determinats preus com poden ser els que es facturem quan es fa una nova escomesa, o el preu de l'aigua regenerada, que no s'ha revisat en els darrers anys, així com d'altres, que encara no suposen un efecte molt rellevant al compte de resultats, sí que suposarà una millora a la gestió.

INVERSIONS

La manca d'inversions fetes al llarg dels anys anteriors respecte al servei d'aigua i clavegueram, així com les finançades amb el cànon de sanejament per a la depuració de l'aigua, fan del tot necessari una planificació d'inversions. Per fer front a aquestes inversions s'han cercat diferents fons de finançament, que es detallen als quadres adjunts:

Programa d'inversions 2020								
Descripció de la inversió	Import	Finançament						
		EMAYA	Ajuntament de Palma capitalitat	Remanent Ajuntament de Palma	Ajuntament de Palma	Ajuntament de Palma/finançament alier	Fons FEDER	Conselleria M.A.
Projecte de separació de xarxa unitaries al Polígon de Son Castelló y tanque laminación	14.000.000,00	14.000.000,00						
Projecte de xarxes separatives eixample palma	1.000.000,00	1.000.000,00						
Hidrolisis termica (6.500.000 € 50% canon 50%FEDER)	6.509.492,00						3.254.746,00	3.254.746,00
Tanc laminació Son Castello I desdoblament canonada esporles	2.400.000,00							2.400.000,00
Reparació xarxa Esporles-Palma	700.000,00							700.000,00
Sifón de Son Vida	200.000,00							200.000,00
E.I. Aduanas, tanque laminación, tamices, conducción a aliviadero Baluarte y legalizacion y nueva conduccion a Interceptante (tramo Baluarte)	6.000.000,00							6.000.000,00
Tanque laminacion Pelaires, nueva Estación de impulsión en Pelaires, Nueva estacion impulsión San Agustin y renovacion conducción Agustin-Pelaires y legalización aliviadero.	5.000.000,00							5.000.000,00
Projecte de nova estació impulsió la Ribera i conducció a l'EDAR 1	8.197.804,11							8.197.804,11
Projecte de renovació de colectors d'impulsió a EDAR 1 des de les estacions E.I. nº4 i E.I. nº5 de la zona costanera de Palma	1.974.347,15							1.974.347,15
Inversions manteniment cycle de l'aigua	1.325.000,00	1.325.000,00						
Inversions reposicions equips e instal.lacions cycle de l'aigua	530.000,00	530.000,00						
Inversions renovació xarxa	5.500.000,00						5.500.000,00	
Inversions normatives	1.060.000,00	1.060.000,00						
Inversions en millora d'eficiència energètica	2.416.666,67	2.183.333,33					233.333,33	
Renovació flota recollida	5.326.000,00	1.107.000,00		4.598.000,00				
Renovació flota neteja	2.843.146,56	1.519.000,00	945.146,56					
Inversions qualitat urbana	1.858.600,00	1.858.600,00						
Papereres pressuposts participatius	10.000,00				10.000,00			
Inversions equipament oficines	231.605,00	231.605,00						
Projectes noves tecnologies	808.000,00	808.000,00						
Projectes de recreixement i impermeabilització de talussos	149.524,96						149.524,96	
Camins perimetrals	16.500,00						16.500,00	
Tancaments	35.000,00						35.000,00	
Obres de reparació Capes de segellat	35.000,00						35.000,00	
Obres de reparació drenatge lixiviats	4.000,00						4.000,00	
Obres de renovació de les instal.lacions de desgasificació	64.337,29						64.337,29	
Estudi fase 3 (aquífer Son Reus)	200.000,00						200.000,00	
Possible actuació a definir per l'estudi hidrogeològic (BARRERA HIDRÀULICA)	800.000,00						800.000,00	
TOTALES	69.195.023,73	25.622.538,33	945.146,56	4.598.000,00	10.000,00	6.804.362,25	3.488.079,33	27.726.897,26

Programa d'inversions 2021			
Descripció de la inversió	Import	Finançament	
		EMAYA	Conselleria M.A.
Projecte de xarxes separatives en el casc antic de Palma	6.000.000,00	6.000.000,00	
Nueva Conducción Pelarires Aduanas	2.000.000,00		2.000.000,00
Canonada Portixol Interceptant	700.000,00		700.000,00
Canonada Baluar Interceptant	1.000.000,00		1.000.000,00
Actuaciones EDAR 2	1.200.000,00		1.200.000,00
Actuaciones Can Guidet	200.000,00		200.000,00
Projecte renovació instal. impuls. i colect. Portixol a Torrent Gros	3.588.815,64		3.588.815,64
Projecte renovació instal. impuls. i colect. Cala Gamba - Ciutat Jardí	2.206.603,22		2.206.603,22
Depòsit Laminació EDAR 1+Tamisos	2.500.000,00		2.500.000,00
Actuaciones EDAR 1	1.300.000,00		1.300.000,00
Inversió flota recogida	1.000.000,00	1.000.000,00	
Inversió flota neteja	500.000,00	500.000,00	
Altres inversions qualitat urbana	1.000.000,00	1.000.000,00	
Tecnificació qualitat urbana	1.000.000,00	1.000.000,00	
Inversions manteniment cicle de l'aigua	1.375.000,00	1.375.000,00	
Inversions reposicions equips e instal.lacions cicle de l'aigua	2.390.000,00	2.390.000,00	
Inversions renovació xarxa	11.000.000,00	11.000.000,00	
Inversions normatives	450.000,00	450.000,00	
Inversions en millora d'eficiència energètica	2.100.000,00	2.100.000,00	
TOTALES	41.510.418,86	26.815.000,00	14.695.418,86

Programa d'inversions 2022			
Descripció de la inversió	Import	Finançament	
		EMAYA	Conselleria M.A.
Projecte de col·lectors separatius sobre xarxes mixtes declavegueram (Fase I) en Avinguda Joan March fins c/General Ricardo Ortega.	3.500.000,00	3.500.000,00	
Projecte d'adequació a la normativa vigent de la canonada de clavegueram procedent del municipi de Bunyola	1.200.000,00		1.200.000,00
Projecte de renovació i ampliació de la canonada de clavegueram procedent del municipi Marratxí	6.000.000,00		6.000.000,00
Projecte de millora de sanejament de la zona costanera de la Platja de Palma Estacions d'Impulsio	6.000.000,00		6.000.000,00
Projecte de millora de sanejament de la zona costanera de la Platja de Palma Segona impulsio a EDAR	4.000.000,00		4.000.000,00
Proyecto renovación Baluarte, su aliviadero y grupo electrogeno.	4.000.000,00		4.000.000,00
Inversió flota recogida	500.000,00	500.000,00	
Inversió flota neteja	2.000.000,00	2.000.000,00	
Altres inversions qualitat urbana	1.000.000,00	1.000.000,00	
Tecnificació qualitat urbana	1.000.000,00	1.000.000,00	
Inversions manteniment cicle de l'aigua	1.325.000,00	1.325.000,00	
Inversions reposicions equips e instal·lacions cicle de l'aigua	2.480.000,00	2.480.000,00	
Inversions renovació xarxa	11.000.000,00	11.000.000,00	
Inversions normatives	450.000,00	450.000,00	
Inversions en millora d'eficiència energètica	3.500.000,00	3.500.000,00	
TOTALES	47.955.000,00	26.755.000,00	21.200.000,00

VARIACIONS D'IMMOBILITZAT

	2020	2021	2022	2023
A) Immobilitzat material				
Terrenys i construccions				
Saldo inicial	10.885.322,59	10.561.803,97	10.266.625,95	9.997.445,07
Adquisicions				
Amortitzacions	-323.518,62	-295.178,02	-269.180,89	-238.771,26
Saldo final	10.561.803,97	10.266.625,95	9.997.445,07	9.758.673,81
Instal·lacions tècniques i maquinària				
Saldo inicial	68.742.598,81	65.257.877,32	59.368.514,90	59.269.513,60
Adquisicions	6.975.713,81	4.598.000,00		
Traspas			10.831.666,67	68.831.392,95
Amortitzacions	-10.460.435,30	-10.487.362,42	-10.930.667,96	-14.958.497,90
Saldo final	65.257.877,32	59.368.514,90	59.269.513,60	113.142.408,65
Immobilitzacions materials en curs				
Saldo inicial	3.012.299,69	31.371.930,67	72.401.701,27	115.168.971,88
Adquisicions	28.359.630,98	41.029.770,60	53.598.937,27	31.655.139,62
Traspas			-10.831.666,67	-68.831.392,95
Amortitzacions	0,00			
Saldo final	31.371.930,67	72.401.701,27	115.168.971,88	77.992.718,55
Totals	107.191.611,96	142.036.842,13	184.435.930,55	200.893.801,01
B) Immobilitzat immaterial				
Aplicacions informàtiques				
Saldo inicial	173.090,03	733.306,14	577.882,95	451.991,23
Adquisicions	808.000,00	50.000,00	50.000,00	
Amortitzacions	-247.783,89	-205.423,18	-175.891,72	-151.356,10
Saldo final	733.306,14	577.882,95	451.991,23	300.635,12

MOVIMENTS D'ACTIUS I PASSIUS FINANCERS

		2020	2021	2022	2023
A) Actius financers					
Immobilitzacions financeres					
	Saldos inicials	32.347.125,92	70.236.324,96	59.997.570,24	55.867.467,97
	Adquisicions	54.064.726,28	14.695.418,86	21.200.000,00	
	Disposicions inversions	-2.000.000,00	-16.000.000,00	-12.531.889,03	0,00
	Traspàs a curt termini	-14.175.527,24	-8.934.173,58	-12.798.213,25	-10.678.213,25
	Saldos finals	70.236.324,96	59.997.570,24	55.867.467,97	45.189.254,72
		0,00	0,00	0,00	0,00
		2020	2021	2022	2023
B) Passius financers					
Passius financers a llarg termini					
	Saldos inicials	33.040.658,04	39.282.459,81	49.176.504,05	64.485.538,87
	Nou endeutament	16.858.882,32	21.757.355,27	28.824.021,94	20.965.139,62
	Amortització				
	Traspàs a curt termini	-10.617.080,54	-11.863.311,04	-13.514.987,11	-15.261.441,12
	Saldo final	39.282.459,81	49.176.504,05	64.485.538,87	70.189.237,37
		0,00	0,00	0,00	0,00
	Nou endeutament a càrrec de la CAIB	16.858.882,32	21.757.355,27	28.824.021,94	20.965.139,62
	Amortització a càrrec de la CAIB	41.931,50	4.271.224,10	5.686.365,55	7.808.187,04
Passius financers a curt termini					
	Saldo inicial	5.233.667,46	10.231.771,80	11.478.002,30	13.129.678,37
	Amortització	-5.618.976,19	-10.617.080,54	-11.863.311,04	-13.514.987,11
	Traspàs de llarg termini	10.617.080,54	11.863.311,04	13.514.987,11	15.261.441,12
	Saldo final	10.231.771,80	11.478.002,30	13.129.678,37	14.876.132,39

AUTOFINANÇAMENT PREVIS

	2020	2021	2022	2023
Resultat comptable de l'exercici	206.270,17	101.962,63	232.685,84	14.343,43
Dotació amortitzacions	11.031.737,81	10.987.963,62	11.375.740,57	15.348.625,26
Subvencions de capital transferides a resultats	2.956.141,98	2.563.312,70	2.902.690,04	6.548.402,18
Variació en l'autofinançament	8.281.866,00	8.526.613,55	8.705.736,37	8.814.566,51
Devolució endeutament	5.577.044,70	6.345.856,44	6.176.945,49	5.706.800,07
Capacitat d'inversió	2.704.821,31	2.180.757,11	2.528.790,88	3.107.766,45

Si tenim en compte que al llarg d'aquets quatre anys el total a invertir puja a 167 milions d'euros, dels quals 95 milions seran subvencionats, ens queda un total de 71,8 milions per invertir amb el finançament propi.

Tenint en compte que EMAYA té una caixa d'uns 26 milions d'euros de la sentència de la recollida neumàtica, té un excedent de caixa generat per import de 9 milions d'euros i que té una capacitat d'autofinançament de 10,5 milions, ens queda un total de 26,3 milions els quals han de ser finançats externament, mitjançant endeutament bancari a partir de l'exercici 2022

BALANÇOS EXERCICIS 2020-2023

ACTIU	Estimat 2019	Estimat 2020	Estimat 2021	Estimat 2022	Estimat 2023
A) ACTIU NO CORRENT					
1. Concessions administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aplicacions informàtiques	173.090,03	733.306,14	577.882,95	451.991,23	300.635,12
3. Arrendament financer leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Immobilitzat intangible	173.090,03	733.306,14	577.882,95	451.991,23	300.635,12
1. Terrenys i construccions	10.885.322,59	10.561.803,97	10.266.625,95	9.997.445,07	9.758.673,81
2. Instal. tècn. i maquinària	68.742.598,81	65.257.877,32	59.368.514,90	59.269.513,60	113.142.408,65
3. Immob. materials en curs	3.012.299,69	31.371.930,67	72.401.701,27	115.168.971,88	77.992.718,55
II. Immobilitzat material	82.640.221,09	107.191.611,96	142.036.842,13	184.435.930,55	200.893.801,01
IV. Inversions empreses grup i associades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Crèdits Administracions Públiques	1.815.236,89	41.704.435,93	47.465.681,21	55.867.467,97	45.189.254,72
2. Derivats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Altres actius financers	30.531.889,03	28.531.889,03	12.531.889,03	0,00	0,00
V. Inversions financeres llarg termini	32.347.125,92	70.236.324,96	59.997.570,24	55.867.467,97	45.189.254,72
TOTAL ACTIU NO CORRENT	115.160.437,04	178.161.243,06	202.612.295,32	240.755.389,74	246.383.690,85
B) ACTIU CORRENT					
II. Existències	5.039.613,17	5.291.593,83	5.556.173,52	5.833.982,20	6.125.681,31
1. Clients per vendes i prest.serv.	7.396.488,33	6.925.455,19	6.544.976,00	6.241.467,67	6.003.384,57
2. Clients, empre.del grup i asoci	4.907.484,50	7.206.068,16	5.028.620,03	5.078.906,23	5.129.695,29
3. Deutors diversos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Personal	194.723,36	196.670,59	198.637,30	200.623,67	202.629,91
6. Altres crèdits amb Administ.Públ	3.049.500,12	9.607.201,70	11.823.273,72	15.805.546,12	15.963.601,58
III. Deutors comerç. i altres ctes. a cobrar	15.548.196,31	23.935.395,63	23.595.507,04	27.326.543,69	27.299.311,35
2. Crèdits a empreses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Valors representatius deute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Altres actius financers	6.507.889,75	6.507.889,75	10.507.889,75	4.507.889,75	507.889,75
V. Inversions financeres a curt termini	6.507.889,75	6.507.889,75	10.507.889,75	4.507.889,75	507.889,75
VI. Periodificacions a curt termini	95.482,65	95.482,65	95.482,65	95.482,65	95.482,65
1. Tresoreria	983.122,90	327.025,71	632.621,58	711.183,29	506.596,41
2. Altres actius liq. equivalents	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Efectiu i altres actius líquids equiv	983.122,90	327.025,71	632.621,58	711.183,29	506.596,41
TOTAL ACTIU CORRENT	28.174.304,78	36.157.387,58	40.387.674,54	38.475.081,57	34.534.961,47
TOTAL ACTIU (A+B)	143.334.741,82	214.318.630,64	242.999.969,86	279.230.471,31	280.918.652,33

PATRIMONI NET I PASSIU	Estimat 2019	Estimat 2020	Estimat 2021	Estimat 2022	Estimat 2023
A) PATRIMONI NET					
I. Capital	-4.851.506,13	-4.851.506,13	-4.851.506,13	-4.851.506,13	-4.851.506,13
1. Reserva legal	-970.301,25	-970.301,25	-970.301,25	-970.301,25	-970.301,25
2. Altres reserves	-59.491.517,16	-59.491.517,16	-59.491.517,16	-59.491.517,16	-59.491.517,16
III. Reserves	-60.461.818,41	-60.461.818,41	-60.461.818,41	-60.461.818,41	-60.461.818,41
1. Romanent	625.487,59	13.825,09	-192.445,07	-294.407,70	-527.093,54
2. Resultats negatius exerc. ant.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Resultats exercicis anteriors	625.487,59	13.825,09	-192.445,07	-294.407,70	-527.093,54
VII. Resultat de l'exercici (pèrdua)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Resultat de l'exercici (benefici)	-611.662,50	-206.270,17	-101.962,63	-232.685,84	-14.343,43
A-1) Total fons propis	-65.299.499,45	-65.505.769,61	-65.607.732,24	-65.840.418,08	-65.854.761,50
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	-14.252.683,27	-73.110.776,38	-89.840.882,53	-108.138.192,49	-101.589.790,31
TOTAL PATRIMONI NET	-79.552.182,71	-138.616.545,99	-155.448.614,77	-173.978.610,56	-167.444.551,81
B) PASSIU NO CORRENT					
4. Altres provisions	-2.706.478,67	-2.706.478,67	-2.706.478,67	-2.706.478,67	-2.706.478,67
I. Provisions a llarg termini	-2.706.478,67	-2.706.478,67	-2.706.478,67	-2.706.478,67	-2.706.478,67
2. Deutes amb entitats de crèd. ll.t	-33.040.658,04	-39.282.459,81	-49.176.504,05	-64.485.538,87	-70.189.237,37
3. Creditors arrendament financer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Derivats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Altres passius financers llarg t	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Deutes a llarg termini	-33.040.658,04	-39.282.459,81	-49.176.504,05	-64.485.538,87	-70.189.237,37
TOTAL PASSIU NO CORRENT	-35.747.136,71	-41.988.938,48	-51.882.982,72	-67.192.017,54	-72.895.716,04
C) PASSIU CORRENT					
II. Provisions a curt termini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Deutes amb entitats de crèd. c. t.	-5.233.667,46	-10.231.771,80	-11.478.002,30	-13.129.678,37	-14.876.132,39
3. Creditors per arrendament financ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Altres passius financers	-519.372,07	-524.565,79	-529.811,45	-535.109,56	-540.460,66
III. Deutes a curt termini	-5.753.039,53	-10.756.337,59	-12.007.813,75	-13.664.787,94	-15.416.593,05
1. Proveïdors	-801.602,97	-841.683,12	-883.767,27	-927.955,64	-974.353,42
3. Creditors diversos	-10.488.443,78	-11.012.865,97	-11.563.509,27	-12.141.684,73	-12.748.768,97
4. Remuneracions pendents pagament	-3.474.424,19	-3.509.168,43	-3.544.260,12	-3.579.702,72	-3.615.499,74
6. Altres deutes administracions pú	-7.517.911,93	-7.593.091,05	-7.669.021,96	-7.745.712,18	-7.823.169,30
7. Avanços de clients	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Creditors comercials i altres comp. pagar	-22.282.382,87	-22.956.808,57	-23.660.558,62	-24.395.055,27	-25.161.791,43
C) TOTAL PASSIU CORRENT	-28.035.422,40	-33.713.146,16	-35.668.372,37	-38.059.843,20	-40.578.384,48
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)	-143.334.741,82	-214.318.630,63	-242.999.969,86	-279.230.471,31	-280.918.652,33

COMPTE DE RESULTATS EXERCICIS 2020-2023

	Pressupost 2020	Pressupost 2021	Pressupost 2022	Pressupost 2023
INGRESSOS	121.900.432,73	122.371.748,72	122.845.421,28	123.321.462,21
Ingressos activitat	94.193.242,53	94.664.208,74	95.137.529,78	95.613.217,43
Subvencions d'explotació	27.504.575,57	27.504.575,57	27.504.575,57	27.504.575,57
Altres ingressos	202.614,63	202.964,41	203.315,93	203.669,21
DESPESES D'EXPLO TACIÓ	112.644.517,67	112.960.172,05	113.330.217,31	113.761.370,59
<i>Aprovisionaments</i>	<i>23.913.884,64</i>	<i>23.410.203,36</i>	<i>22.952.997,43</i>	<i>22.548.906,09</i>
Compres d'aigua	4.650.140,00	4.050.140,00	4.050.140,00	4.050.140,00
Compres de combustible	2.078.167,08	2.088.557,91	2.099.000,70	2.109.495,71
Compres energia elèctrica	5.250.000,00	5.276.250,00	4.748.625,00	4.273.762,50
Altres compres	7.510.526,50	7.548.079,13	7.585.819,52	7.623.748,62
Treballs realitzats per altres empreses	4.425.051,07	4.447.176,32	4.469.412,20	4.491.759,26
<i>Despeses de personal</i>	<i>77.731.038,86</i>	<i>78.503.557,67</i>	<i>79.283.777,70</i>	<i>80.071.775,85</i>
Sous i salaris	59.815.522,23	60.413.677,45	61.017.814,23	61.627.992,37
Seguretat social	16.957.199,20	17.126.771,19	17.298.038,90	17.471.019,29
Altres despeses de personal	958.317,43	963.109,02	967.924,57	972.764,19
M.O interna				
<i>Altres despeses d'explotació</i>	<i>10.999.594,17</i>	<i>11.046.411,02</i>	<i>11.093.442,18</i>	<i>11.140.688,65</i>
Lloguers	752.553,41	756.316,18	760.097,76	763.898,25
Reparacions i conservació	3.297.475,03	3.307.367,45	3.317.289,55	3.327.241,42
Primes d'assegurança	1.347.756,44	1.354.495,22	1.361.267,70	1.368.074,04
Subministr. gratuïts aigua	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributs	1.887.931,18	1.897.370,83	1.906.857,69	1.916.391,97
Altres despeses explotació	3.713.878,12	3.730.861,34	3.747.929,48	3.765.082,96
Ús intern vehicles				
MARGE BRUT D'EXPLO TACIÓ	9.255.915,06	9.411.576,66	9.515.203,98	9.560.091,62
Dotació provisió insolvències	603.693,03	513.139,08	436.168,22	370.742,98
Amortitzacions	11.031.737,81	10.987.963,62	11.375.740,57	15.348.625,26
Subvencions de capital	-2.956.141,98	-2.563.312,70	-2.902.690,04	-6.548.402,18
RESULTAT D'EXPLO TACIÓ	576.626,19	473.786,67	605.985,23	389.125,56
RESULTATS FINANCERS	-370.356,02	-371.824,04	-373.299,40	-374.782,13
Ingressos financers	53.300,00	53.566,50	53.834,33	54.103,50
Despeses financeres i serveis bancaris	423.656,02	425.390,54	427.133,73	428.885,63
RESULTATS ACTIVITATS ORDINÀRIES	206.270,17	101.962,63	232.685,84	14.343,43
Despeses extraordinàries	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTAT DEL PERÍODE	206.270,17	101.962,63	232.685,84	14.343,43