

INFORME

Assumpte: Pressupost 2024 de la societat municipal Aigües de Mataró S.A

Informe **2023 / 45**

Expedient: **2023 / 000051234**

ANTECEDENTS

D'acord amb el que estableix l'art. 164.1 del RD 2/2004 i l'art. 2 del RD 500/1990, anualment s'aprovaran les previsions d'ingressos i despeses de les societats mercantils.

Les Societats Mercantils d'acord amb l'art. 111 del RD 500/1990, es regeixen per les normes de dret privat i no estan sotmeses al règim pressupostari, no obstant l'art 5.c) de l'esmentat RD i l'art 164 del RDL 2/2004 estableixen que formaran part del Pressupost general de l'entitat els Estats de previsió d'ingressos i despeses de les societats mercantils de capital íntegrament municipal. Així mateix l'art.166.1.b) estableix que s'hauran d'incorporar com a Annex el programa anual d'actuació, inversions finançament d'aquelles societats en què es tingui participació majoritària.

Els estats presentats per les societats municipals es consoliden amb els del propi Ajuntament i per això és necessari en primer lloc procedir a l'harmonització de les dades, traspasant-les a l'estructura pressupostària aprovada per l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de 14 de març de 2014, per la qual s'aprova l'estructura dels pressupostos de les entitats locals. Posteriorment es fa l'homogeneïtzació i eliminació de les operacions internes, d'acord amb el que estableixen els art. 115 i següents del RD 500/1990.

D'acord amb l'article 112 del RD 500/1990, els estats de previsió de despeses i ingressos de les societats mercantils seran els següents: el compte de pèrdues i guanys i el pressupost de capital.

L'art 168.3 del RDL 2/2004 estableix que les societats mercantils, fins i tot aquelles el capital de les quals sigui majoritària la participació de l'entitat local, han de trametre a aquesta, abans del dia 15 de setembre de cada any, les seves previsions de despeses i ingressos, així com els programes anuals d'actuació, inversions i finançament per a l'exercici següent.

A l'art. 1.2 de l'Ordre ECF/138/2007, de 27 d'abril, sobre procediments en matèria de tutela financera dels ens locals, es desprèn que són ens dependents els organismes autònoms locals, les entitats públiques empresarials locals i les societats mercantils en les quals la participació de l'ens local en el capital, directament o indirectament, supera el 50%.

En l'inventari d'entitats i a efectes de comptabilitat nacional AMSA, està considerada com a unitat institucional pública dependent de l'Ajuntament de Mataró i inclosa dins del sector de les societats no financeres.

Respecte a l'estabilitat pressupostària, aquest punt ja està informat a l'informe econòmic financer del pressupost 2023 de l'Ajuntament de Mataró.

Per tot el que s'ha exposat fins ara, Aigües de Mataró, SA, ha elaborat la proposta del pressupost per l'exercici 2024 que el Servei de Gestió Econòmica de l'ajuntament passa a analitzar en aquest informe.

Servei de Gestió Econòmica
El Carreró, 13, 2º 08302 Mataró
Tel. 93 758 26 19 Fax 93 758 21 62

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	1/10



INFORME

1. FINALITATS DE L'ENTITAT

La societat Aigües de Mataró, SA és una societat municipal d'acord amb els articles 233, 238 i 239 de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya, adopta la forma de Societat Anònima i òrgan de gestió directa de l'Ajuntament de Mataró i estarà subjecte a la Llei de Societats Anònimes, la Llei de Règim Local, altra legislació aplicable i els seus estatuts.

Així, AMSA gestiona de conformitat amb allò que estableixen els articles 85.2 i 85 bis de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim Local, el servei de públic de subministrament d'aigua potable i sanejament. Així, d'acord amb l'article 2n dels seus Estatuts, la societat té per objecte la gestió directa dels següents serveis:

- Servei públic de subministrament d'aigua potable, sanejament i depuració d'aigües residuals, consistent en la captació, la regulació, la conducció, el tractament, l'emmagatzematge i la distribució d'aigua potable, així com la recollida, la conducció i la depuració d'aigües pluvials i residuals i el seu abocament en els termes municipals de Mataró i poblacions de la comarca.
- Les activitats compreses en la protecció del medi ambient i les infraestructures urbanes que tinguin directa relació amb el cicle de l'aprofitament i la gestió integral de l'aigua, així com la generació, la recuperació i la distribució d'energia tèrmica, que provingui de serveis públics i d'instal·lacions medi ambientals.
- Servei públic de laboratori, consistent en la recollida de mostres i la pràctica de l'anàlisi d'aigües potables, residuals, de piscines i marines, de l'aire, d'aliments, així com d'altres paràmetres sanitaris o medi ambientals.
- Així mateix, i d'acord amb la deguda previsió de les necessitats, tindrà per objecte planificar, projectar, executar i conservar les obres i instal·lacions necessàries per a l'establiment i prestació dels esmentats serveis públics, i també les activitats tècniques i comercials d'assessorament i estudis en les matèries que són el seu objecte social.
- La societat, per a l'assoliment dels anteriors objectius, podrà utilitzar tots els mitjans de gestió admesos en dret, sigui directament o per mitjà de la creació o participació en altres entitats.
- Des del juny del 2020, AMSA gestiona el servei d'energia del TubVerd.

La societat ostenta la condició de mitjà propi instrumental i exclusiu de l'Ajuntament de Mataró, de conformitat a la legislació de contractes públics.

2. ANÀLISI DEL PRESSUPOST


2.1. Projecció de tancament exercici 2023

La previsió de tancament de l'exercici 2023 preveu un **resultat positiu de +555.071 €**. Això suposa un augment de 124.384€, que representa un increment del 29 %.

Es destaca:

- l'augment de les despeses financeres per l'increment de l'Euibor.
- la disminució de la despesa en els aprovisionaments per l'estabilització en els preus dels subministraments.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	2/10



INFORME

- El Ple del 13 d'abril de 2023, va aprovar la cancel·lació del deute pendent del préstec atorgat per l'ajuntament, per un import de 2,2M€ i l'adequació del pressupost d'ingressos per la inexecució dels dividendes a causa del dèficit financer de la societat.
- Amb data 19 de gener de 2023 el jutjat de lo social núm. 1 de Mataró, ha admès la demanda presentada per part dels treballadors de la societat reclamant l'aportació al pla de pensions dels exercicis 2017 a 2021 més un 10% de mora. La quantificació pot arribar a 1M€. Es preveu el judici durant el mes de desembre.

A continuació, es mostra una comparativa entre els resultats previstos en el pressupost inicial i la projecció al tancament:

INGRESSOS	Pressupost 2023	Projecció 2023	Var proj 23/pres 2023	% variac proj 23/pres 23
Xifra negoci	17.774.703	17.090.589	-684.114	-4%
Treballs immobilitzat	3.764.802	3.964.802	200.000	5%
Altres ingressos explotació	189.316	177.316	-12.000	-6%
Ingressos financers	88.000	50.000	-38.000	-43%
Total ingressos Ordinaris	21.816.821	21.282.707	-534.114	-2%
Ingressos excepcionals	628.457	640.457	12.000	2%
Total ingressos	22.445.278	21.923.163	-522.115	-2%

DESPESES	Pressupost 2023	Projecció 2023	Var proj 22/pres 2022	% variac proj 22/pres 22
Aprovisionaments	9.751.946	8.946.950	-804.996	-8%
Personal	5.173.076	5.173.076	0	0%
Amortitzacions	3.247.484	3.339.768	92.284	3%
Provisions	100.000	100.000	0	0%
Altres despeses explotació	3.440.427	3.435.960	-4.467	0%
Despeses financeres	301.658	372.338	70.680	23%
Despeses excepcionals		0		
Total despeses	22.014.591	21.368.092	-646.499	-3%
RESULTAT	430.687	555.071	124.384	29%

2.2. Pressupost 2024


El pressupost per l'exercici 2024 d'AMSA, està pendent d'aprovació pel seu Consell d'Administració.

El pressupost del 2024 presenta un resultat positiu d'**1.494.241 €**, amb uns ingressos totals de 23.455.667 € i unes despeses de 21.961.426 €. Suposa un increment del resultat del 247% respecte al resultat previst en el pressupost 2023 (430.687€).

Es destaca:

- Increment dels ingressos respecte al pressupost de l'exercici anterior, del 5% (+1.010.389 euros), degut principalment, a l'increment de la tarifa d'aigua i clavegueram a partir del mes d'abril. A conseqüència del fet que les tarifes no es modifiquen des del 2013 i que el preu que AMSA paga l'aigua a l'ATLL, ha incrementat un 30%, la societat ha proposat a l'Ajuntament un increment de les tarifes. De la proposta es destaca el següent:
 - Increment del nombre de trams del consum domèstic; passa de 3 a 5.
 - Increment del 25% de la quota del servei domèstic i del 10% pel no domèstic.
 - Increment en un 10% la conservació dels comptadors

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	3/10



INFORME

- Reducció del coeficient de clavegueram que passa del 50 al 45%.
 - Incorporació fórmula polinòmica per poder actualitzar de manera automàtica les tarifes.
- Aquesta proposta ha d'estar aprovada a través de les ordenances fiscals municipals.

- Increment retributiu del Personal del 3%. AMSA ha tingut en compte l'increment del 0,5% del 2023.
- Increment considerable de la despesa financera per la previsió de la pujada dels tipus d'interès.
- No es preveu repartir dividendes.

COMPTES DE PÈRDUES I GUANYS	Pressupost 2023	Projecció 2023	Pressupost 2024	Diferència
Resultat d'explotació	15.888	236.953	1.297.800	221.065
Resultat financer net	-213.658	-322.338	-439.546	-108.680
Resultat extraordinari	628.457	633.447	635.987	4.990
Resultat abans d'impostos	430.687	548.061	1.494.241	117.374
RESULTAT PROVISIONAL DE	430.687	548.061	1.494.241	117.374

INGRESSOS	Pressupost 2023	Projecció 2023	Pressupost 2024	Var pres 24/pres 2023	% variac pres 24/23	% variac pres 24 proj23
Xifra negoci	17.774.703	17.090.589	18.495.878	721.175	4%	8%
Treballs immobilitzat	3.764.802	3.964.802	4.086.202	321.400	9%	3%
Altres ingressos explotació	189.316	177.316	179.600	-9.716	-5%	1%
Ingressos financers	88.000	50.000	58.000	-30.000	-34%	16%
Total ingressos Ordinaris	21.816.821	21.282.707	22.819.680	1.002.859	5%	7%
Ingressos excepcionals	628.457	640.457	635.987	7.530	1%	-1%
Total ingressos	22.445.278	21.923.163	23.455.667	1.010.389	5%	7%

DESPESES	Pressupost 2023	Projecció 2023	Pressupost 2024	Var pres 24/pres 2023	% variac pres 24/23	% variac pres 24 proj23
Aprovisionaments	9.751.946	8.946.950	9.309.077	-442.869	-5%	4%
Personal	5.173.076	5.173.076	5.469.894	296.818	6%	6%
Amortitzacions	3.247.484	3.339.768	3.251.662	4.178	0%	-3%
Provisions	100.000	100.000	60.000	-40.000	-40%	-40%
Altres despeses explotació	3.440.427	3.435.960	3.373.247	-67.180	-2%	-2%
Despeses financeres	301.658	372.338	497.546	195.888	65%	34%
Despeses excepcionals		0		0		
Total despeses	22.014.591	21.368.092	21.961.426	-53.165	0%	3%
RESULTAT	430.687	555.071	1.494.241	1.063.554	247%	169%

A continuació, analitzem el compte de resultats pel 2024 per cada concepte d'ingrés i tipus de despesa prevista.

Previsions d'ingressos: 23.455.667 €

La societat preveu un increment del 5% dels ingressos respecte al previst en el pressupost inicial del 2023 (22.445.278€), aquest augment ve provocat principalment per l'actualització de les tarifes a partir del mes d'abril, tal com s'ha explicat anteriorment.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7JLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7JLWZYM4V2DKQ	Pàgina	4/10



INFORME

Els ingressos per la venda de l'aigua representen el 54% del total de les vendes previstes i el 48% de l'import net de la xifra de negoci.

Es preveuen uns ingressos del Tub Verd d'1.826.000 euros, que inclou la connexió de nous clients. Tot i això, suposa una reducció del 12% respecte al ingressos previstos en el 2023.

Treballs per a l'immobilitzat material: 4.086.202 €, aquest concepte representa un 17% del total dels ingressos i inclou treballs propis i despeses externes que s'incorporen a l'immobilitzat passant a formar part del valor de les obres. Això es trasllada a l'Actiu Immobilitzat. Suposa un increment de 321.400€ (+9%) respecte al pressupost del 2023.

Previsions de despeses: 21.961.426 €

No preveu pràcticament variació en la despesa respecte al pressupost inicial de l'exercici 2023 (-0,24%; - 53.165€).

Es destaquen les següents dades:

Aprovisionaments: -9.309.077 €, import inferior al pressupost 2023 en un 5% i superior a la projecció de tancament en un 4%.

En data 10 d'octubre de 2023, el Consell de la Xarxa Ter Llobregat i el Consell d'Administració de l'Agència Catalana de l'Aigua, han ratificat la revisió de la tarifa d'ATL, situant el preu del cost d'adquisició de l'aigua en un 30% superior. Es recomana utilitzar l'aigua dels pous.

La societat ha calculat una compra de 5.643.880 m3/any per un import de 3.861.227€, representant un 41% dels aprovisionaments previstos. La proporció d'aigua ATLL respecte a la pròpia és preveu de 20/80.

Els preus dels subministraments s'han estabilitzat.

Pel que fa al Tub Verd també s'ha traspassat la pòlissa d'alta tensió a l'Acord Marc de l'ACM.

Despeses de personal: -5.469.894€, representa un 25% del total de les despeses de la societat. Actualment, la plantilla està formada per 89 persones.

Han previst un increment retributiu del 3% pel 2024. També han previst nous triennis i la incorporació d'un temporal al laboratori.


No s'ha contemplat dur a terme les aportacions de l'empresa al Pla de Pensions.

Amb data 19 de gener de 2023 el Jutjat de lo social núm. 1 de Mataró, ha admès la demanda presentada per part de treballadors de la societat reclamant l'aportació al pla de pensions dels exercicis 2017 a 2021 més un 10% de mora. La quantificació pot arribar a 1M€. El preveu que el judici sigui el desembre.

Altres despeses d'explotació: -3.373.247€, representa el 15% de les despeses totals. Aquesta partida inclou 58.000€ destinats a un Fons Social per ciutadans en dificultat econòmica.

Despesa financera: -497.546 €. Correspon als interessos dels préstecs vigents a 31 de desembre de 2024 i del nou préstec previst sol·licitar en el 2024 per un import de 2,2M€ Aquesta partida suposa un increment del 65% respecte del 2024, per la possible pujada dels tipus d'interès.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	5/10



INFORME

3. LES INVERSIONS: 4.584.205 €

Per a l'exercici 2024, les principals inversions són:

Inversions	Pressupost 2024	%
Obres xarxa clavegueram	1.674.630	36,5%
Obres xarxa aigua potable	1.017.391	22,2%
Inversions TubVerd	1.673.000	36,5%
Altres Inversions	219.184	4,8%
Total	4.584.205	100,0%

Per poder finançar les inversions, AMSA preveu un nou endeutament de 2.200.000€. La resta, ho finançarà amb recursos propis.

El detall del finançament del seu pressupost de capital és el següent:

PRESSUPOST DE CAPITAL	
DOTACIONS	
Inversions	4.584.205
Retorn Préstecs	1.733.204
TOTAL	6.317.409
FINANÇAMENT	
Autofinançament	4.186.917
Amortitzacions	2.632.676
Provisions	60.000
Beneficis no distribuïts	1.494.241
Finançament extern	2.200.000
Variació Fons de Maniobra	-69.508
TOTAL	6.317.409


El Ple municipal del 8 de juliol de 2022, aprovà l'encàrrec d'encomana de gestió a AMSA per la redacció i execució d'instal·lacions fotovoltaïques per la producció elèctrica per autoconsum en equipaments municipals i el seu manteniment a AMSA, durant el període de 25 anys, per un import de 2.973.606€, IVA inclòs. L'ajuntament té previst en el seu pressupost municipal del 2024 una despesa corrent pel manteniment d'aquestes instal·lacions per l'exercici, de 44.345 euros. Aquest encàrrec no forma part del pressupost d'AMSA.

4. L'ENDEUTAMENT:

L'entitat preveu un nou endeutament de 2,2 M€ per a l'exercici 2024 i preveu amortitzar 1,7M€, que situarà l'endeutament viu acumulat 31 de desembre de 2024 en 11,8M€.

L'evolució de l'endeutament en els propers anys, és la següent:

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	6/10



INFORME

DEUTE VIU 31.12.2023	11.379.850,25
AMORTITZACIÓ 2024	1.733.204,00
NOU ENDEUTAMENT 2024	2.200.000,00
DEUTE VIU 31.12.2024	11.846.646,25
AMORTITZACIÓ 2025	1.978.011,11
NOU ENDEUTAMENT 2025	1.700.000,00
DEUTE VIU 31.12.2025	11.568.635,14
AMORTITZACIÓ 2026	2.221.169,12
NOU ENDEUTAMENT 2026	1.000.000,00
DEUTE VIU 31.12.2026	10.347.466,02
AMORTITZACIÓ 2027	2.156.335,35
NOU ENDEUTAMENT 2027	500.000,00
DEUTE VIU 31.12.2027	8.691.130,67

L'Ajuntament ha concedit ajuts de caixa a la societat per import de 3.150.000 euros, dels quals porta disposat 1.615.000 euros i té pendent de disposar 1.535.000 euros

Adicionalment, AMSA té una pòlissa de crèdit amb una entitat bancària per un import de 550.000 euros.

5. RELACIONS AMB L'AJUNTAMENT

En el pressupost 2024, l'entitat preveu les següents operacions amb l'Ajuntament:


2024	
Ingressos	Import total
Aigua i Clavegueram	125.875,47
Treballs bombaments Can Vilardell	15.000,00
Tub Verd	354.572,00
Realització de la recollida de mostres i anàlisis	205.000,00
Encomana de gestió instal·lacions fotovoltaïques	44.345,00
Total Ingressos	744.792,47
Despeses	Import total
Utilització béns municipals	146.914,07
Dret de superfície	24.181,05
Altres taxes, impostos i col·laboracions	71.863,13
Aprofitament 1,5 subsòl	200.000,00
Responsabilitat social corporativa	50.000,00
Total despeses	492.958,25

Pel que fa al cànon de clavegueram, la societat va aprovar en el pressupost 2016 que liquidaria l'import de l'exercici 2015, 978.080,05€, en cinc anualitats al llarg del període 2015-2019. La Societat ha ingressat la totalitat de l'import.

A partir del 2016 i fins al 2022 inclòs, no ha liquidat cap import en concepte de cànon de clavegueram.

A banda, AMSA té uns dividends pendents de distribuir per import de 1,5M€

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	7/10



INFORME

6. CONCLUSIONS

El pressupost d'AMSA per a l'exercici 2024 està pendent d'aprovació pel seu Consell d'Administració.

El pressupost del 2024 presenta un resultat positiu d' **1.494.241 €**, amb uns ingressos totals de 23.455.667 € i unes despeses de 21.961.426 €. Suposa un increment del resultat del 247% respecte al resultat previst en el pressupost 2023 (430.687€).

Convé destacar del pressupost 2024:

- Proposta d'AMSA d'increment de les Tarifes que està pendent de validació i aprovació de l'Ajuntament.
- Increment del preu del cost d'adquisició de l'aigua al voltant del 30%.
- Increment retributiu del Personal del 3%.
- Increment considerable de la despesa financera per la previsió de la pujada dels tipus d'interès.
- No es preveu repartir dividendes.

La societat preveu executar inversions per un import de 4,5M€. Per finançar aquestes inversions, es preveu concertar un nou endeutament per un import de 2,2 M€ i la resta amb recursos propis, una part dels quals són els beneficis que no preveu distribuir per import d'1,5M€.

AMSA té uns dividendes pendents de distribuir per import de 1,5M€

En l'exercici 2024, la societat tindrà un endeutament viu acumulat de 11,8M€. L'amortització prevista pel 2023 és de 1,7M €. El Ple de l'ajuntament del 13 d'abril de 2023, va aprovar la cancel·lació del deute pendent del préstec atorgat per l'ajuntament per un import de 2,2M€.

7. CONSOLIDACIÓ AMB EL GRUP AJUNTAMENT.

La conversió de l'estat d'ingressos i despeses a l'Ordre del Ministeri d'Economia i Hisenda de 3 de desembre de 2008, s'adjunta en l'annex I.

Els ajustaments d'homogeneïtzació de l'Ajuntament amb AMSA, s'adjunten com annex II.

Els ajustaments d'eliminació s'adjunten com annex III.

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	8/10



INFORME
ANNEX I. CONVERSIÓ A L'ORDRE
AIGÜES DE MATARÓ, SA
2024
Estructura pressupostària
INGRESSOS

Cap.	Concepte	Import
3	Taxes i altres ingressos	19.291.865,00
	<i>Sense reflex pressupostari</i>	
4	Transferències	5.000,00
5	Ingressos patrimonials	62.600,00
	<i>Sense reflex pressupostari</i>	
	<i>Sense reflex pressupostari</i>	
	<i>Sense reflex pressupostari</i>	
8	Actius financers (Romanent)	307.413,00
9	Passius financers	2.200.000,00
TOTAL INGRESSOS		21.866.878,00

Altres magnituds a tenir en compte
INGRESSOS

Concepte	Import
Altres ing. Explotació (-cap I)	10.000,00
Altres ing. Explotació (cap V)	4.600,00
Ingressos excepcionals (Cap IV)	5.000,00
Ingressos excepcionals fora pressupost	0,00
Ingressos financers	
Altres treballs immob.	0,00
Donacions immobilitzats	
Drets d'ús s/instal.lacions	
Recursos propis.	307.413,00
Prèstec (*)	2.200.000,00
TOTAL INGRESSOS	2.527.013,00

Estat previsions ingressos i despeses
INGRESSOS

Concepte	Import
Vendes	16.923.878,00
Prestacions de serveis	1.572.000,00
Altres ing. Explotació	179.600,00
Treballs per immobilitzats	4.086.202,00
Ingressos excepcionals	635.987,00
Ingressos financers	58.000,00
TOTAL INGRESSOS	23.455.667,00

No té reflex pressupostari

DESPESES

Cap.	Concepte	Import
1	Personal	5.459.894,00
2	Compra bens i serveis	8.897.965,00
3	Despeses financeres	497.546,00
4	Transferències corrents	50.000,00
	<i>Sense reflex pressupostari</i>	
	<i>Sense reflex pressupostari</i>	
6	Inversions	4.584.205,00
8	Aportacions patrimonials	
9	Passius financers	1.733.204,00
TOTAL DESPESES		21.222.814,00

DESPESES

Concepte	Import
Aprov no inclosos al pressup (escor)	239.429,00
Aprov no inclos pressup (treballs cal)	2.980.872,00
Treballs immobilitzats propi (cap I)	514.058,00
Responsabilitat Social (CAP IV)	50.000,00
Inversions	4.584.205,00
dividends i reserves	
Retorn préstecs (*)	1.733.204,00
TOTAL DESPESES	10.101.768,00

DESPESES

Concepte	Import
Personal	5.469.894,00
Aprovisionaments	9.309.077,00
Serveis exteriors	3.015.437,00
Tributs	348.610,00
Altres despeses gestió corrent	9.200,00
Despeses financeres	497.546,00
Indemnitzacions	
Amortitzacions	3.251.662,00
Provisions	60.000,00
TOTAL DESPESES	21.961.426,00

No té reflex pressupostari

No té reflex pressupostari

ANNEX II . HOMOGENEÏZACIONS

No s'ha realitzat cap homogeneïtzació en el pressupost d'AMSA

ANNEX III. ELIMINACIONS

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	9/10



INFORME

AIGÜES-AJUNTAMENT-SOCIETATS	AJUNTAMENT	AIGÜES	TOTAL
INGRESSOS			
1.Tributs	71.863,13		71.863,13
2. Ingrés encomana Fotovoltaiques			0,00
3.Taxa Subsòl (1,5 aprofitament)	200.000,00		200.000,00
3. Taxa clavegueram	0,00		0,00
3. CONGIAC	0,00		0,00
3.Vendes Aigua, clavegueram i Tub Verd		480.447,65	480.447,65
4.Treballs expl bombaments Can Vilardell	0,00	15.000,00	15.000,00
4.Responsabilitat social	50.000,00		50.000,00
5.Lloguers i cànon	171.095,12		171.095,12
5. Dividends			0,00
9. Passius Financers			
TOTAL INGRESSOS	492.958,25	495.447,65	988.405,90
DESPESES			
2.Consum Aigua i clavegueram	480.447,65		480.447,65
2.Tributs Subsòl (1,5 aprofitament)		200.000,00	200.000,00
2.Lloguers , cànon i altres		171.095,12	171.095,12
2. Impostos		71.863,13	71.863,13
4.Responsabilitat social		50.000,00	50.000,00
4.Treballs expl bombaments Can Vilardell	15.000,00		15.000,00
6. Inversió fotovoltaiques			0,00
8 recursos propis dividendes 2020			0,00
9 Passius Financers			0,00
TOTAL DESPESES	495.447,65	492.958,25	988.405,90

EPE TECNOCAMPUS-AJUNTAMENT	AJUNTAMENT	EPE TECNOCAMPUS	AMSA	TOTAL
INGRESSOS				
1- Impostos IBI, IAE	0,00		0,00	0,00
3 lloguer SITT i factura aigua i Tub Verd			363.530,95	363.530,95
4 Transferència Corrent- aportació				0,00
7 Transferència Capital- aportació			0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	0,00	0,00	363.530,95	363.530,95
DESPESES				
2_lloguer SITT i factur aigua Tub Verd	0,00	363.530,95	0,00	363.530,95
4 Transferència - aportació			0,00	0,00
7 Transferència Capital- aportació				0,00
TOTAL DESPESES	0,00	363.530,95	0,00	363.530,95

EPE MATARO AUDIOVISUAL	AJUNTAMENT	EPE MAT AUD	AMSA	TOTAL
INGRESSOS				
3 factures publicitat I produccions			23.029,89	23.029,89
4 Transferència - aportació				0,00
7.Aportació capital				0,00
TOTAL INGRESSOS	0,00	0,00	23.029,89	23.029,89
DESPESES				
2 factures publicitat I produccions i aigua	0,00	23.029,89		23.029,89
4 Transferència - aportació			0,00	0,00
7 aportació capital	0,00			0,00

CSV (Codi de verificació Segura)	IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Data i hora	27/10/2023 10:46:44
Normativa	Aquest document incorpora signatura electrònica reconeguda d'acord amb la llei 6/2020, 11 de novembre, reguladora de determinats aspectes dels serveis electrònics de confiança		
Signat per	MARIA DOLORES BORREGO CARBALLO (Cap de Servei En Funcions)		
Signat per	MARTA ROCA PUIG (Tècnic/a de Suport Especialitzat)		
URL de verificació	https://seu.mataro.cat/verifirma/code/IV7PE4KIF5NO7TJLWZYM4V2DKQ	Pàgina	10/10

