

MEMÒRIA

Aigües de Manresa, S.A., Empresa Municipal té a càrrec seu el subministrament d'aigua potable a la ciutat de Manresa i la gestió dels abastaments de Sant Fruitós de Bages, Santpedor, Sant Joan de Vilatorrada, E.M.D. Sant Martí de Torroella, Castellnou de Bages, Sant Salvador de Guardiola, el Pont de Vilomara i Rocafort, Rajadell, Calders, Navarcles, Navàs, Fonollosa, Castellfollit del Boix, Monistrol de Calders, Marganell, Santa Maria d'Oló i del nucli de Castelltallat, pertanyent al municipi de Sant Mateu de Bages. També gestiona els sistemes de clavegueram de Manresa, Sant Fruitós de Bages, Navarcles, el Pont de Vilomara i Rocafort i Sant Salvador de Guardiola. En l'àmbit de sanejament, l'explotació dels sistemes de Manresa - Sant Joan de Vilatorrada; Navarcles - Sant Fruitós-Santpedor; Mirador de Montserrat, pertanyent a Santpedor; Sant Salvador de Guardiola; el Pont de Vilomara; la Figuerola, el Serrat i Pinedes de Castellnou, pertanyents a Castellnou de Bages; Navàs i el sector del Mujal pertanyent al municipi de Navàs; Fonollosa; la Rovirola, al municipi de Santa Maria d'Oló; Avinyó, Polígon Industrial el Soler d'Avinyó. Balsareny, Súria i Cardona des del juliol de 2024 i de la planta de tractament de fangs de depuradora. Des de l'exercici 2012 també gestiona l'explotació de les piscines municipals de Manresa. El present pressupost d'explotació comprèn la totalitat de l'activitat de l'empresa, que inclou l'execució de les ampliacions de les xarxes de distribució, tant de Manresa com dels altres municipis esmentats, l'execució de les escomeses domiciliàries, i diversos treballs d'assistència tècnica en els àmbits de l'abastament, del clavegueram i del sanejament. Es preveu per aquest 2025 que s'incorpori la gestió del subministrament d'aigua potable al nucli de Valls de Torroella pertanyent al municipi de Castelltallat i del municipi de Mura i la gestió del clavegueram del municipi de Castellnou de Bages.

Els ingressos corresponents al subministrament d'aigua potable s'han previst considerant les noves tarifes proposades per la seva aplicació l'exercici 2025. En el cas de Manresa, l'aplicació de la fórmula polinòmica suposa un multiplicador del 5,05% que acaba suposant un increment mitjà del 6,50% respecte a les vigents. En la resta de municipis, els increments van des del 0% en els casos de Santpedor, Sant Martí de Torroella, Rajadell, Castellfollit del Boix, el Pont de Vilomara i

Rocafort, i Navarcles, fins al 4,56% (Sant Fruitós de Bages), el 4,26% (Sant Joan de Vilatorrada) o el 4,90% (Fonollosa).

La xifra de negocis és de 26.087.179,72 €, la qual cosa suposa un increment de 230.268,04 €, un 0,89%, respecte del pressupost de 2024. El detall dels ingressos és el següent:

Per venda d'aigua 11.228.388,42 €, pel manteniment d'aparells mesuradors 867.993,90 €, per altres encàrrecs de gestió 719.522,99 €, per l'explotació de les depuradores d'aigües residuals i de la planta de tractament de fangs 7.817.665,24 €, per instal·lacions diverses 533.030,00 €, per ingressos de clavegueram 2.445.572,83 €, per ingressos de les piscines municipals 1.750.220,74 €, i diferents partides per altres conceptes com aportacions, venda de comptadors, cànon incendis, ingressos per altres serveis per un total de 724.785,60 €.

En el capítol cinc, altres ingressos d'explotació, per un import de 946.387,69 €, es contemplen 788.317,01 € corresponents a altres ingressos de la piscina municipal, dels quals 250.000 € corresponen a la subvenció municipal i 1.000 € a la bonificació de formació i, 537.317,01 € d'ingressos de serveis. Pel que fa al complex de les Piscines Municipals, en aquest moment s'està actualitzant l'encàrrec de gestió, que planteja com a objectiu el cobriment total per part de la corporació municipal dels costos directes de la instal·lació. Pel que fa al cicle de l'aigua, l'import d'aquest capítol és de 158.070,69 € i inclou 72.488,23 € que corresponen a subvencions dels ajuntaments per cobrir els dèficits tarifaris i la resta a altres ingressos i subvencions per import de 85.582,46 €.

Els ingressos de piscines municipals s'han previst considerant el mateix nombre d'abonats respecte a la situació actual. Es considera un increment de tarifes del 4%.

Pel que fa a les despeses, la partida de la compra d'aigua disminueix a causa de la disminució dels cabals per la sequera, tot i l'actualització del preu del cànon Séquia i del cànon de la Baells. S'aplica el darrer preu aprovat per la Junta General de la Séquia, celebrada el juliol del 2024, i que per l'exercici 2025 representa un increment del 5%, passant de 0,12330 €/m³ a 0,12947 €/m³. Pel que fa al cànon de desembassament de la Baells s'aplica el preu aprovat per l'Agència Catalana de l'Aigua per l'any 2025 que és de 0,00755 €/m³.

La partida d'energia es calcula d'acord amb els preus inclosos en el contracte de l'Associació Catalana de Municipis (ACM), vigent des del dia 1 de juliol del 2022 fins a 30 de juny del 2023, al qual Aigües de Manresa està adherit. Per l'exercici 2025 s'han revisat els preus de l'energia tenint

en compte la tendència a la baixa i segons la mitjana de preus dels darrers nou mesos. Pel que fa al sanejament, el cost de l'energia també s'ha calculat tenint en compte la tendència a la baixa. L'increment d'aquesta partida, respecte al pressupost de l'any anterior és de 101.470,96 €, la qual cosa representa un 5,98% d'increment.

La partida de transports, que contempla el transport de fangs en el servei de sanejament, incrementa un 22,80%, motivat principalment per l'increment de preu del tractament dels fangs.

Referent a les despeses pressupostades, la partida de personal experimenta un increment respecte a la previsió de tancament de l'exercici 2024 del 11,28%. Pel que fa a l'activitat del cicle de l'aigua es preveu un increment de 1.116.323,83 €. Aquest increment és fruit de l'increment de sous i salaris del 2,5% que correspon a 252.397,83 € segons la previsió d'increments salarials de l'exercici 2025 del personal vinculat a l'Administració Pública, pels increments associats a la cotització de la seguretat social i vinculats al MEI (Mecanisme d'Equitat Intergeneracional) l'import de 2.288,50 euros. Per la consolidació de sous i salaris del personal incorporat durant l'any 2024, així com per les revisions de nivells salarials del personal hi ha prevista la quantitat de 271.202,94 euros. La previsió de noves incorporacions és de 580.226,59 euros dels quals 261.834,50 € son de 6 noves incorporacions tant de l'àrea tècnica com operària vinculades al projecte PERTE – Next Generation sobre digitalització del cicle de l'aigua. Els 318.392,09 € restants es destinaran a les noves incorporacions de personal estable vinculades a la taxa de reposició, que per l'any 2024 correspon a 3.6 persones. D'acord amb la Llei de Pressupostos de l'Estat de l'any 2023 la taxa de reposició per les empreses públiques que gestionin serveis públics o que duguin a terme activitats previstes en l'article 20.2 serà del 120%. L'any 2024 en el compte de cotització cicle de l'aigua finalitzaran onze persones i, se n'hauran incorporat amb contracte indefinit vuit.

Per altra banda, s'ha previst sis noves incorporacions vinculades a noves activitats o serveis gràcies a la incorporació de la gestió de nous municipis, des de gener de 2025, com poden ser Mura i Valls de Torroella i, per nous encàrrecs d'activitats

Finalment, també es dota de més pressupost la partida relacionada amb l'acció social de personal (formació i altres) per import de 10.207,97 €, passant dels 69.792,03 del 2024 als 80.000 euros per l'exercici 2025.

Pel que fa a l'activitat de l'equipament esportiu de la Piscina Municipal Manel Estiarte Duocastella es preveu un increment de 176.810,58 € respecte a la previsió de tancament del 2024. Aquest

diferencial entre els dos exercicis prové de l'increment salarial del 2,5% previst per l'exercici 2025, a l'espera que la Llei de Pressupostos de l'Estat validi l'increment del personal de les administracions públiques, que equival a un import de 37.497,67 euros, per noves incorporacions i, d'acord amb la taxa de reposició per import de 120.685,10 euros. Per la consolidació de sous de personal incorporat l'any 2024, així com revisions de dedicacions o altres millores del personal s'ha previst 13.537,03 euros i, finalment per l'assignació d'objectius a la nova direcció s'ha previst fins a un màxim de 5.000 euros bruts anuals.

Pel que fa a la partida d'altres despeses socials, que inclou la formació, s'ha previst un increment de 90,78 euros, reservant la quantitat de 7.600 euros per aquest concepte.

La donació prevista en els pressupostos de la Fundació Aigües Manresa – Junta de la Séquia és de 400.000 €.

El Pla d'Inversions per l'any 2025 té un import total de 17.594.743 €, inclosa la devolució de capital de préstecs concedits per un import de 2.321.172 €.

En destaquen les instal·lacions complexes especialitzades, que inclouen les instal·lacions elèctriques, les d'impulsió, les de tractament, els dipòsits i la xarxa de distribució, amb una inversió total d'1.714.519 € dels quals 473.904 € es destinen a actuacions en les instal·lacions de tractament d'aigua potable de Dipòsits Nous, 1.174.766 € a actuacions de renovació de la xarxa arterial de Manresa i a la reposició i ampliació de la xarxa de distribució, 24.625 € a la instal·lació i ampliació d'estacions elevadores i energètiques, 15.000 € a telecontrol. Es destinen 6.223 € a treballs al Parc de l'Agulla.

També es destinen 276.906 € a edificis i altres construccions que inclou la millora i renovació de dipòsits per import de 96.000 i la millora i adequació dels edificis per import de 157.000 €, destacant la inversió en la urbanització exterior de l'edifici de reactius per import de 100.000 €, la redistribució de l'espai de telecontrol per import de 25.000 €. Es destinen també 23.906 € al Parc de l'Agulla destacant la reparació estructural del canal d'arribada de la Séquia a la bassa dels ànecs per import de 18.375 €.

Pel que fa al clavegueram, s'han destinat 827.210 € per les reposicions i millores previstes per l'exercici 2025. A part de les redaccions de projectes i direccions d'obra per un import de 26.152 €, les principals actuacions d'execució d'obra en renovació i millora són: la reposició de xarxa de clavegueram al carrer Guimerà, Saclosa, Cardenal Lluch, Pompeu Fabra per import de 100.032 €.

Renovació del clavegueram al carrer Serapi Farré per import de 135.000 €, renovació de la xarxa de clavegueram a l'Avinguda Pirelli per import de 160.559 €, millora de la connexió en la reixa interceptora al carrer Oleguer Miró per import de 30.000 €, renovació del tram de clavegueram a la zona carrer Pere Vilella per import de 38.239 €.

Per compres d'actiu es preveuen 392.295 €. Inclou la inversió en maquinària i utilitatge per import de 66.935 €, per equips d'informació 37.150 €, per l'adquisició d'elements de transport 187.000 € i per l'adquisició de mobiliari, equips d'oficina, equips de laboratori i altre immobilitzat 101.210 €.

Pel que fa a les piscines municipals, s'ha destinat a inversions una partida de 961.333 €. De les actuacions pressupostades destaquen les inversions per millorar l'eficiència energètica mitjançant un sistema de geotèrmia que permeti en un futur poder eliminar el subministrament de gas. L'import total de la inversió és de 958.860 € i compta amb una subvenció del 41% un import de 392.733 €. Per aquest any es preveu executar obra per un import de 501.272 €, que inclou el desmantellament de la cogeneració. També s'inclou una partida de 403.262 € que contempla com a principals inversions l'adequació d'un espai polivalent i el sanejament dels vasos de la piscina. Per la redacció de projectes es destina una partida de 5.000 €.

Mitjançant l'ordre TED/934/2022 de 23 de setembre del Ministerio para la Transición Ecológica y el Reto Demográfico, es van aprovar les bases reguladores de la concessió, per concurrència competitiva, de projectes de millora de l'eficiència del cicle urbà de l'aigua del PERTE (Proyectos Estratégicos para la Recuperación y Transformación Económica) de digitalització del cicle de l'aigua, en el marc del Plan de Recuperación Transformación y Resiliencia (Fons Next Generation).

L'objecte de la subvenció és la digitalització del cicle integral de l'aigua amb especial atenció a les captacions i abocaments. Les actuacions finançades inclouen des de projectes, plans directors, sensors, equipaments tecnològics, comunicacions, hardware i software, i tractament de dades.

L'import del projecte presentat inicialment el passat mes de febrer va ser de 13.237.796 €, dels quals es consideraven obres subvencionables 11.201.919 €. La subvenció demanada era del 66,12% i representava un import de 8.752.375 €. L'adjudicació provisional, per part del Ministeri, es va fer el passat 28 de setembre de 2023 per un import de 12.094.496 € de projecte i un percentatge de subvenció del 62,30%, donant un període per poder reformular el projectes i adaptar-ho als nous imports.

Aigües de Manresa va presentar un projecte per un import total de 10.628.086 euros, amb un cost d'execució d'obra subvencionable de 8.224.897 € i una subvenció de 6.028.017 €. Per l'exercici 2025 es preveu executar obres per import de 6.298.943 €. L'any 2024 s'ha rebut avançament d'obra per un import de 2.238.562 € i s'espera que el pròxim any 2025 es rebi un import de 2.583.852 € per aquest mateix concepte d'avançament d'obra. La resta d'import no subvencionable s'hauran de cobrir al final de l'execució del projecte amb fons propis dels ajuntaments, la majoria aportats per la mateixa tarifa d'aigua.

Es preveu inversions en els municipis per import d'1.285.039 €. Pel pla anual de reposicions i millores dels municipis un import d'1.107.788 € i 177.251 € per fer front a les actuacions incloses en els Plans Directors dels municipis.

S'inclou un import de 2.688.026 € per inversions als municipis subvencionades amb fons provinents de l'ACA i 327.387 € per obres subvencionades en fons Next Generation.

Es destinen 236.385 € a projectes i actuacions de seguretat.

Per l'adquisició i actualització de software 170.528€.

També s'han considerat 30.000 € per l'adquisició de títols de propietat dels propietaris plomistes i 35.000 pel foment estalvi d'aigua amb la renovació d'aforaments.

L'autofinançament que es preveu és de 4.561.117 € dels quals 3.701.761 € provenen de les amortitzacions i 859.356 € del resultat d'exploació esperat.

Les dotacions per amortitzacions són 4.714.759 € i es desglossen en 890.000 € pel clavegueram, 418.308 € per les piscines municipals i en 3.406.451 € per abastament i la resta de productes de l'empresa. D'aquest total es dedueix la xifra considerada d'ingressos diferits provinents de l'adscripció al balanç de l'empresa de les instal·lacions de clavegueram i de les piscines municipals, que per l'exercici 2025 es preveu d'1.012.998 € i d'on resulta la xifra final d'amortitzacions de 3.701.761 €.

Les inversions anteriorment detallades per import de 15.273.571 € i el reemborsament de capital

dels préstecs per un import de 2.321.172 € es finançaran mitjançant els recursos següents: capacitat d'autofinançament per import de 4.561.117 €, subvencions atorgades provinient del PERTE per un import de 2.583.852 €, de les inversions incloses dins del programa Next Generation per import d'1.855.141 € i la subvenció atorgada a la piscina municipal per import de 45.798 €. Del fons de maniobra de l'empresa s'aportarà 2.048.835 €. Per cobrir la resta d'inversions es fa necessari un finançament aliè per import de 6.500.000 €. L'operació es portarà a terme quan es derivi la necessitat financera i tenint en compte el grau de compliment de les inversions.

CONSOLIDAT

| A) OPERACIONS CONTINUADES | PRESSUPOST 2024 | PREV. TANC 31/12/24 | PRESSUPOST 2025 | Dif.PPT25- TANCAMENT | %Dif.PPT25- TANCAMENT |
|--|----------------------------|--------------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 1. Import net de la xifra de negocis | 25.856.911,68 | 25.430.752,57 | 26.087.179,72 | 656.427,16 | 2,58% |
| <i>a) Vendes</i> | <i>14.115.670,92</i> | <i>13.667.573,49</i> | <i>14.783.660,69</i> | <i>1.116.087,21</i> | <i>8,17%</i> |
| a.1) Venda d'aigua | 10.609.273,09 | 10.313.906,63 | 11.228.388,42 | 914.481,79 | 8,87% |
| a.2) Venda de comptadors | 98.595,03 | 90.890,87 | 90.890,87 | - | 0,00% |
| a.3) Manteniment d'aparells medidors | 835.900,48 | 833.834,28 | 867.993,90 | 34.159,62 | 4,10% |
| a.4) Clavegueram | 2.314.368,13 | 2.244.637,65 | 2.445.572,83 | 200.935,18 | 8,95% |
| a.5) Venda d'energia | 100.000,00 | 65.307,88 | - | (65.307,88) | -100,00% |
| a.6) Aportacions | 135.777,09 | 99.560,39 | 130.954,38 | 31.393,99 | 31,53% |
| a.7) Lloguer de comptadors | 9.260,03 | 9.406,96 | 9.430,32 | 23,36 | 0,25% |
| a.8) Venda d'accessoris | 12.497,07 | 10.028,83 | 10.429,98 | 401,15 | 4,00% |
| <i>b) Prestacions de serveis</i> | <i>11.741.240,76</i> | <i>11.763.179,08</i> | <i>11.303.519,03</i> | <i>(459.660,05)</i> | <i>-3,91%</i> |
| b.1) Ingressos per instal.lacions xarxa aigua potable | 700.390,24 | 972.852,58 | 533.030,00 | (439.822,58) | -45,21% |
| b.1) Ingressos per quotes d'abonats | 1.609.259,46 | 1.657.801,21 | 1.724.113,26 | 66.312,05 | 4,00% |
| b.2) Ingressos per instal.lacions clavegueram | 439,76 | 24.204,59 | 1.500,00 | (22.704,59) | -93,80% |
| b.3) Ingressos per avaries | 15.388,64 | 38.845,73 | 10.950,84 | (27.894,89) | -71,81% |
| b.4) Ingressos per altres serveis | 452.961,13 | 726.321,95 | 496.736,70 | (229.585,25) | -31,61% |
| b.5) Ingressos per explotació servei Ajuntaments | 757.647,99 | 653.734,28 | 719.522,99 | 65.788,71 | 10,06% |
| b.6) Ingressos explotació depuradores i planta de compostatge | 8.205.153,54 | 7.689.418,73 | 7.817.665,24 | 128.246,51 | 1,67% |
| b.7) Ingressos per quotes d'abonats | - | - | - | - | - |
| b.8) Factures pendents d'emetre | - | - | - | - | - |
| 2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació | - | 1.949.818,28 | 6.298.943,22 | 4.349.124,94 | 223,05% |
| 3. Treballs realitzats per l'actiu de l'empresa | 7.473.718,72 | 4.271.385,04 | 5.391.069,24 | 1.119.684,20 | 26,21% |
| 4. Aprovisionaments | (14.105.408,45) | (11.932.858,34) | (16.263.054,57) | (4.330.196,22) | 36,29% |
| a) Cànon Sèquia | (1.037.666,63) | (987.583,77) | (1.028.119,29) | (40.535,51) | 4,10% |
| b) Compra d'aigua altres pobles | (488.872,75) | (469.317,84) | (423.775,26) | 45.542,58 | -9,70% |
| c) Compra de comptadors | (233.584,91) | (311.000,00) | (200.000,00) | 111.000,00 | -35,69% |
| d) Compra de reactius químics | (729.718,89) | (647.668,82) | (710.203,35) | (62.534,53) | 9,66% |
| e) Compra de materials d'obra | (1.177.185,73) | (1.506.792,02) | (1.552.328,05) | (45.536,03) | 3,02% |
| f) Compra d'energia | (1.697.266,05) | (933.058,71) | (1.798.737,01) | (865.678,30) | 92,78% |
| g) Compra d'altres aprovisionaments | (893.155,61) | (637.783,64) | (3.024.343,47) | (2.386.559,84) | 374,20% |
| h) Treballs realitzats per altres empreses | (7.847.957,88) | (6.439.653,55) | (7.525.548,14) | (1.085.894,59) | 16,86% |
| i) Factures pendents de formalitzar | - | - | - | - | - |
| j) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments | - | - | - | - | - |
| 5. Altres ingressos d'explotació | 1.061.849,10 | 981.928,85 | 946.387,69 | (35.541,16) | -3,62% |
| a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent | 577.125,63 | 600.144,19 | 607.899,46 | 7.755,27 | 1,29% |
| b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici | 484.723,47 | 381.784,66 | 338.488,23 | (43.296,43) | -11,34% |
| c) Subvencions pendents de rebre | - | - | - | - | - |
| 6. Despeses de personal | (11.477.638,57) | (11.466.237,71) | (12.759.372,12) | (1.293.134,41) | 11,28% |
| a) Sous i salaris i similars | (8.600.564,54) | (8.730.200,11) | (9.602.073,29) | (871.873,19) | 9,99% |
| b) Càrregues socials | (2.784.074,03) | (2.658.736,35) | (3.069.698,83) | (410.962,47) | 15,46% |
| c) Altres despeses socials | (93.000,00) | (77.301,25) | (87.600,00) | (10.298,75) | 13,32% |
| d) Provisions | - | - | - | - | - |
| 7. Altres despeses d'explotació | (4.436.110,66) | (4.310.898,32) | (4.583.366,56) | (272.468,24) | 6,32% |
| <i>a) Servicis exteriors</i> | <i>(3.673.449,13)</i> | <i>(3.559.237,84)</i> | <i>(3.785.300,82)</i> | <i>(226.062,97)</i> | <i>6,35%</i> |
| a.1) Arrendaments | (114.910,34) | (126.046,04) | (147.769,14) | (21.723,11) | 17,23% |
| a.2) Reparacions | (283.669,04) | (256.628,03) | (266.959,96) | (10.331,93) | 4,03% |
| a.3) Serveis professionals independents | (547.353,31) | (581.346,27) | (698.638,18) | (117.291,92) | 20,18% |
| a.4) Transports | (591.630,75) | (698.591,82) | (726.521,12) | (27.929,30) | 4,00% |
| a.5) Primes d'assegurances | (256.712,75) | (273.408,08) | (269.931,50) | 3.476,58 | -1,27% |
| a.6) Serveis bancaris i similars | (73.416,62) | (69.095,13) | (71.783,07) | (2.687,94) | 3,89% |
| a.7) Publicitat, propaganda i RRPP | (93.175,40) | (64.660,79) | (93.061,78) | (28.400,99) | 43,92% |
| a.8) Subministraments | (684.907,63) | (382.934,17) | (414.257,85) | (31.323,68) | 8,18% |
| a.9) Altres serveis | (593.673,30) | (670.227,52) | (696.078,20) | (25.850,68) | 3,86% |
| a.10) Donacions a la Fundació Aigües Manresa-Junta de la Sèquia | (434.000,00) | (436.300,00) | (400.300,00) | 36.000,00 | -8,25% |
| <i>b) Tributs i cànon</i> | <i>(457.383,52)</i> | <i>(450.013,81)</i> | <i>(476.853,21)</i> | <i>(26.839,40)</i> | <i>5,96%</i> |
| <i>c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials</i> | <i>(305.278,01)</i> | <i>(301.646,67)</i> | <i>(321.212,53)</i> | <i>(19.565,87)</i> | <i>6,49%</i> |
| <i>d) Altres despeses de gestió corrent</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| 8. Amortització del immobilitzat | (4.726.983,63) | (5.425.319,71) | (4.714.759,21) | 710.560,50 | -13,10% |
| 9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres | 1.000.782,48 | 1.618.064,12 | 1.012.998,48 | (605.065,64) | -37,39% |
| 10. Excessos de provisions | - | - | - | - | - |
| 11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat | - | - | - | - | - |
| a) Deteriorament i pèrdues | - | - | - | - | - |
| b) Resultats per alienacions i altres | - | - | - | - | - |
| 12. Altres resultats | (809,11) | (4.182,74) | - | 4.182,74 | -100,00% |
| A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+11+12) | 646.311,57 | 1.112.452,03 | 1.416.025,90 | 303.573,87 | 27,29% |
| 13. Ingressos financers | 78.399,01 | 75.894,16 | 79.688,87 | 3.794,71 | 5,00% |
| a) De participacions en instruments de patrimoni | - | - | - | - | - |
| a.1) En empreses del grup i associades | - | - | - | - | - |
| a.2) En tercers | - | - | - | - | - |
| b) De valors negociables i altres instruments financers | 78.399,01 | 75.894,16 | 79.688,87 | 3.794,71 | 5,00% |
| b.1) En empreses del grup i associades | - | - | - | - | - |
| b.2) En tercers | 78.399,01 | 75.894,16 | 79.688,87 | 3.794,71 | 5,00% |
| 14. Despeses financeres | (612.628,61) | (665.947,94) | (636.358,90) | 29.589,04 | -4,44% |
| a) Per deutes amb empreses del grup i associades | - | - | - | - | - |
| b) Per deutes amb tercers | (612.628,61) | (665.947,94) | (636.358,90) | 29.589,04 | -4,44% |
| c) Per actualització de provisions | - | - | - | - | - |
| 15. Variació de valor raonable en instruments financers | - | - | - | - | - |
| a) Cartera de negociació i altres | - | - | - | - | - |
| b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per la venda | - | - | - | - | - |
| 16. Diferències de canvi | - | - | - | - | - |
| 17. Deteriorament i resultat per alienació i altres | - | - | - | - | - |
| a) Deterioraments i pèrdues | - | - | - | - | - |
| b) Resultats per alienacions i altres | - | - | - | - | - |
| A.2) RESULTAT FINANCER (13+14) | (534.229,61) | (590.053,78) | (556.670,03) | 33.383,75 | -5,66% |
| A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2) | 112.081,96 | 522.398,25 | 859.355,87 | 336.957,62 | 64,50% |
| 18. Impost sobre beneficis | - | - | - | - | - |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18) | 112.081,96 | 522.398,25 | 859.355,87 | 336.957,62 | 64,50% |

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat de Dotacions

| | Pressupost 2024 | Previsió liquidació 2024 | Pressupost 2025 |
|---|-------------------|--------------------------|-------------------|
| IMMOBILITZAT MATERIAL | 3.741.340 | 2.790.704 | 4.172.263 |
| Terrenys | 0 | | 0 |
| Edificis i altres construccions | 500.036 | 376.875 | 276.906 |
| Instal.lacions | 912.364 | 1.282.402 | 1.714.519 |
| Clavegueram | 1.003.714 | 668.616 | 827.210 |
| Maquinària i utilitatge | 90.450 | 48.477 | 66.935 |
| Mobiliari i moblatge | 2.800 | 2.935 | 1.250 |
| Equips per informació | 170.550 | 101.892 | 37.150 |
| Elements de transport | 239.000 | 164.676 | 187.000 |
| Altres immobilitzats | 118.435 | 48.567 | 99.960 |
| Piscines municipals | 703.992 | 96.263 | 961.333 |
| IMMOBILITZAT INTANGIBLES | 9.751.046 | 5.735.765 | 11.101.307 |
| Projectes/seguretat | 164.237 | 110.152 | 236.385 |
| Digitalització (vinculat PERTE) | 3.622.435 | 1.070.992 | 6.298.943 |
| Concessions i fons propis | 5.784.975 | 4.385.609 | 4.330.451 |
| Comunicació | 3.000 | 2.630 | 0 |
| Software | 111.400 | 126.693 | 170.528 |
| Plomes | 30.000 | 15.980 | 30.000 |
| Foment estalvi d'aigua | 35.000 | 23.710 | 35.000 |
| IMMOBILITZACIONS FINANCERES | 0 | 0 | 0 |
| REEMBOLSAMENT DE PRESTECES CONCEDITS | | | |
| A MIG I LLARG PLAÇ | 2.227.936 | 2.285.364 | 2.321.172 |
| Prèstecs ent. Banc. | 2.227.936 | 2.285.364 | 2.321.172 |
| NECESSITATS DE TRESORERIA | | | |
| VARIACIO FONS DE MANIOBRA | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 15.720.323 | 10.811.832 | 17.594.743 |

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat de Recursos

| | Pressupost 2024 | Previsió liquidació 2024 | Pressupost 2025 |
|----------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| AUTOFINANÇAMENT | 3.838.283 | 4.331.666 | 4.597.367 |
| Amortitzacions | 3.726.201 | 3.807.256 | 3.701.761 |
| Resultat de l'exercici | 112.082 | 524.410 | 895.606 |
| FINANCIACIO ALIENA | 9.241.275 | 3.452.280 | 10.984.791 |
| Prestec inversions. | 2.227.936 | 0 | 6.500.000 |
| Subvenció de PERTE | 2.897.948 | 2.238.562 | 2.583.852 |
| Subvenció PM | 156.545 | 415.985 | 45.798 |
| Next generation | 3.958.846 | 797.733 | 1.855.141 |
| NECESSITATS DE TRESORERIA | 2.640.765 | 3.027.886 | 2.012.585 |
| TOTAL | 15.720.323 | 10.811.832 | 17.594.743 |