

TEXT REFÓS DE LES MODIFICACIONS DE LA MEMÒRIA
JUSTIFICATIVA DE FORMES DE GESTIÓ DEL SERVEI D'ABASTAMENT
D'AIGUA POTABLE DEL MUNICIPI DE PALAU-SOLITÀ I PLEGAMANS,
DE RESULTES DEL TREBALL DE LA COMISSIÓ D'ESTUDI CREADA A
L'EFECTE DE LA SEVA REDACCIÓ I APROVACIÓ

1- Antecedents

La versió inicial de la Memòria de formes de gestió, sempre des del criteri d'analitzar l'eficiència entre les formes de gestió en la mesura de la tarifa que precisa cada forma de gestió per a prestar el servei amb mateix nivell de prestació, es fonamenta en què aquella forma de gestió que precisi una tarifa menor demostra ser més eficient. Sota aquesta premissa, es va considerar una possible reducció de tarifes, mantenint el ritme anterior d'inversions.

Posteriorment, i ja dins de les reunions de la Comissió d'Estudi, es va considerar oportú augmentar el ritme inversor, amb l'objectiu d'accelerar la substitució de conduccions de fibrociment del municipi, de tal forma que s'anés al màxim volum d'inversions que fos possible suportar tot mantenint les tarifes vigents.

Encara amb posterioritat, es va informar per part de l'Ajuntament que un dels conceptes previstos com a inversió a l'origen, que era l'abonament al prestador del servei sortint per concepte del saldo romanent de la liquidació del seu contracte (que d'aquesta manera aniria a càrrec del nou prestador del servei), havia de desaparèixer, degut a que l'Ajuntament havia retornat al concessionari, al desembre de 2020, l'import del total acumulat del préstec denominat fons d'inversió. La proposta consegüent va ser convertir aquest import d'inversió a l'origen en inversió en la substitució de conduccions de fibrociment al llarg del primer any, avançant d'aquesta manera el programa de renovació del fibrociment.

Per últim, en la reunió de la Comissió 'Estudi de data del 17 de maig de 2022, s'ha posat de manifest un error material en les projeccions del flux de caixa de la gestió directa.

Els dos primers aspectes (mantenir les tarifes actuals per incrementar el volum d'inversions, i reconvertir la inversió a origen d'assumir saldos de la liquidació de l'anterior contracte en inversions al llarg del primer exercici en substitució del fibrociment) van ser objecte de dos documents, titulats, respectivament:

- ANÀLISI DE LES CONSEQÜÈNCIES DEL MANTENIMENT DE LA TARIFA VIGENT DEL SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA POTABLE A PÀLAU-SOLITÀ I PLEGAMANS
- INFORMACIÓ COMPLEMENTÀRIA EN RELACIÓ AMB LES INVERSIONS EN EL SERVEI

I, el darrer de tots dos, encara va ser objecte de la redacció d'un annex, titulat:

- ANNEX AL DOCUMENT "INFORMACIÓ COMPLEMENTÀRIA EN RELACIÓ AMB LES INVERSIONS EN EL SERVEI"

Detectat l'error material al que s'ha fet esment, procedeix esmenar-lo, i en mèrit de dita esmena, redactar el present text refós que substitueix els tres documents que hem relacionat.

2- Les inversions a considerar

D'acord amb lo exposat als Antecedents, les inversions queden de la següent forma:

INVERSIONS A ORGIEN

Concepte	Import	Observacions
Equips informàtics	4.700,00	Ja considerada dins despeses generals
Sistemes informació	32.375,00	Ja considerada dins despeses generals
Vestuari	1.043,80	Ja considerada dins despeses generals
Adequació locals	25.000,00	
Liquidació anterior contracte	-	

Adicionalment, durant el primer exercici s'invertirà en reposicions de xarxa, incloent substitució de xarxa de fibrociment, per un import de 550.000 €.

A partir del segon exercici el ritme inversor s'estableix en 575.000 €.

El ritme inversor a partir del segon any permetria arribar a substituir uns 2.000 metres anuals de conduccions de fibrociment.

3- Les amortitzacions

Tenint en compta les taules d'amortització que figuren al Memòria Justificativa, les amortitzacions resultants, segons la forma de gestió, són les següents:

AMORTITZACIONS GESTIÓ DIRECTA

			A M O R T I T Z A C I O N S				
any	Inversió	valor brut actius	2021	2022	2023	2024	2025
2021	575.000,00	575.000,00	34.786,16	60.778,20	60.778,20	60.778,20	60.152,08
2022	575.000,00	1.150.000,00		31.509,06	63.018,12	63.018,12	60.778,20
2023	575.000,00	1.725.000,00			31.509,06	63.018,12	63.018,12
2024	575.000,00	2.300.000,00				31.509,06	63.018,12
2025	575.000,00	2.875.000,00					31.509,06
2026	575.000,00	3.450.000,00					
2027	575.000,00	4.025.000,00					
2028	575.000,00	4.600.000,00					
2029	575.000,00	5.175.000,00					
2030	575.000,00	5.750.000,00					
			34.786,16	92.287,26	155.305,38	218.323,50	278.475,57

A M O R T I T Z A C I O N S				
2026	2027	2028	2029	2030
54.528,26	49.530,57	49.530,57	47.636,50	45.742,44
62.363,53	56.484,09	51.259,23	51.259,23	49.279,07
60.778,20	62.363,53	56.484,09	51.259,23	51.259,23
63.018,12	60.778,20	62.363,53	56.484,09	51.259,23
63.018,12	63.018,12	60.778,20	62.363,53	56.484,09
31.509,06	63.018,12	63.018,12	60.778,20	62.363,53
	31.509,06	63.018,12	63.018,12	60.778,20
		31.509,06	63.018,12	63.018,12
			31.509,06	63.018,12
				31.509,06
335.215,29	386.701,69	437.960,93	487.326,09	534.711,10

AMORTITZACIONS GESTIÓ INDIRECTA

ANYS DURADA

5

	2021	2022	2023	2024	2025
Inversió a l'origen	25.000				
Inversions efectuades al llarg de l'any	550.000	575.000	575.000	575.000	575.000
Inversions donades d'alta al llarg exercici	275.000	643.750	643.750	643.750	643.750
Amortització	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
Valor brut actius inici any	25.000	300.000	943.750	1.587.500	2.231.250
Valor net actius inici any	25.000	-275.000	-206.250	-137.500	-68.750
Valor brut actius final any	300.000	943.750	1.587.500	2.231.250	2.875.000
Valor net actius final any	-275.000	-206.250	-137.500	-68.750	0

4- Resultats de les projeccions financeres

Amb les inversions i amortitzacions descrites, les projeccions financeres per a la gestió directe i indirecte es donen a continuació.

4.1- Gestió directe

El compte de resultats, o pèrdues i guanys per a la gestió directe resulta ser el que facilitem a continuació, tot tenint en compte que determinem els necessitats de finançament amb l'anàlisi del cash flow que proporcionem en l'Annex 1 d'aquest document.

Com podem comprovar a continuació, el resultat de tots els exercicis és d'excedent pressupostari, necessari per a saldar el préstec inicial¹, i per afrontar els volums d'inversió.

¹ Cal recordar, com expliquem a la Memòria de formes de gestió, que a l'inici de la nova etapa de prestació del servei s'incorre en necessitat de finançament degut a què existeix una necessitat de finançament del circulat, atès que des del primer mes s'han de suportar la totalitat de les despeses, mentre que no es disposa de la totalitat d'ingressos.

COMPTA DE PÈRDUES I GUANYS										
CONCEPTES	IMPORTS 2021	IMPORTS 2022	IMPORTS 2023	IMPORTS 2024	IMPORTS 2025	IMPORTS 2026	IMPORTS 2027	IMPORTS 2028	IMPORTS 2029	IMPORTS 2030
INGRESSOS										
Ingressos per venda d'aigua										
Domèstics	834.765,39	839.134,63	843.350,36	847.354,80	859.744,39	872.064,73	884.366,32	896.807,19	909.174,01	921.589,09
Comercials/hotels	211.068,04	212.195,52	213.261,56	214.274,18	217.407,19	220.522,69	223.391,14	226.501,44	229.624,86	232.760,47
Obres	31.206,69	31.373,39	31.531,00	31.680,72	32.143,94	32.604,57	33.064,50	33.524,86	33.987,16	34.451,27
Industrials	853.271,16	857.829,13	862.138,77	866.232,42	878.898,04	891.492,85	904.068,50	917.979,02	930.637,79	943.345,97
Contraindendis	32.640,56	33.085,69	33.251,91	33.409,80	33.898,30	34.384,07	34.869,10	35.354,59	36.123,83	36.048,58
Alta	4.496,52	4.507,98	4.518,85	4.529,19	4.584,59	4.639,57	4.694,04	4.748,61	4.803,38	4.857,28
Ingressos aliens a tarifa	19.000,00	19.190,00	19.381,90	19.575,72	19.771,48	19.969,19	20.168,88	20.370,57	20.574,28	20.780,02
Deducció dels impagats	- 59.023,45	- 59.343,79	- 59.641,57	- 59.924,43	- 60.800,29	- 61.671,25	- 62.533,61	- 63.447,47	- 64.330,53	- 65.191,58
TOTAL INGRESSOS	1.927.424,90	1.937.972,53	1.947.792,78	1.957.132,39	1.985.647,63	2.014.006,41	2.042.088,87	2.071.838,80	2.100.594,79	2.128.641,10
DESPESES										
Personal	213.271,22	215.403,93	217.557,97	219.733,55	221.930,88	224.150,19	226.391,70	228.655,61	230.942,17	233.251,59
Energia elèctrica	15.270,69	15.423,40	15.577,63	15.733,41	15.890,74	16.049,65	16.210,15	16.372,25	16.535,97	16.701,33
Compra d'aigua	806.788,75	815.836,97	824.945,09	834.105,71	843.337,83	852.657,22	862.056,67	871.691,44	881.339,05	891.103,83
Materials conservació	47.000,00	47.705,00	48.420,58	49.146,88	49.884,09	50.632,35	51.391,83	52.162,71	52.945,15	53.739,33
Treballs per tercers	77.000,00	77.770,00	78.547,70	79.333,18	80.126,51	80.927,77	81.737,05	82.554,42	83.379,97	84.213,77
Tractaments i anàlitica qualitat	6.417,30	6.481,47	6.546,29	6.611,75	6.677,87	6.744,65	6.812,09	6.880,21	6.949,02	7.018,51
Transports	10.923,68	11.032,92	11.143,25	11.254,68	11.367,23	11.480,90	11.595,71	11.711,66	11.828,78	11.947,07
Impostos i taxes	12.300,72	41.212,09	41.370,31	41.517,61	41.657,71	42.085,44	42.510,82	42.932,05	43.378,30	43.809,64
Despeses Generals	99.928,81	101.025,87	102.129,50	103.240,38	104.360,38	105.491,10	106.633,78	107.789,24	108.958,54	110.141,72
TOTAL COSTOS D'EXPLOTACIÓ DEL SERVEI	1.288.901,17	1.331.891,65	1.346.238,31	1.360.677,15	1.375.233,23	1.390.219,26	1.405.339,79	1.420.749,61	1.436.256,94	1.451.926,78
Amortització	34.786,16	92.287,26	155.305,38	218.323,50	278.475,57	335.215,29	386.701,69	437.960,93	487.326,09	534.711,10
Cost financer	6.391,06	5.085,99	5.311,36	5.688,43	6.023,18	5.979,55	5.552,96	4.724,63	3.470,76	1.864,79
Retorn per ingressos per compta aliena	153.649,57									
TOTAL DESPESES	1.483.727,97	1.429.264,91	1.506.855,05	1.584.689,08	1.659.731,98	1.731.414,11	1.797.594,45	1.863.435,16	1.927.053,80	1.988.502,67
EXCEDENT PRESSUPOSTARI	443.696,93	508.707,63	440.937,73	372.443,32	325.915,65	282.592,30	244.494,42	208.403,64	173.540,99	140.138,42
Impost societats	1.109,24	1.271,77	1.102,34	931,11	814,79	706,48	611,24	521,01	433,85	350,35
EXCEDENT PER DESTINAR A INVERSIONS I RETORN FINANÇAMENT	442.587,69	507.435,86	439.835,39	371.512,21	325.100,86	281.885,82	243.883,19	207.882,63	173.107,14	139.788,08

Aquest compte de resultats obeeix a la hipòtesi que hem establert, de començar la nova etapa de gestió (en aquest cas en prestació directa) amb les tarifes vigents, sense cap increment. Addicionalment, tampoc s'incrementen les tarifes pels anys 2, 3 i 4, incrementant-se en només un 1% anual a partir del cinquè any. L'evolució és doncs:

Incrementos tarifes	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
.....	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%

Com es pot comprovar de les projeccions del flux de caixa que s'aporten a l'Annex 1, és necessari un préstec (també s'indicava això a la versió inicial de la Memòria Justificativa) per finançar el circulant, que idealment hauria de ser amb forma de pòlissa de préstec, per un import màxim de 235.000 €, sent aquesta la punta màxima de necessitat, que es produeix el quart mes del primer exercici, disminuint a partir d'aquella data.

4.2- Gestió indirecte en concessió

A diferència de la gestió directe, la gestió indirecte, per tal de suportar les inversions que hem descrit, precisa d'un increment inicial de tarifes, que en anys posteriors es pot anar esmorteint, però presentant sempre una necessitat d'ingressos (el que implica una necessitat de tarifes) superiors als de la gestió directe.

Reproduïm a continuació el compte de pèrdues i guanys d'aquesta forma de gestió:

CONCEPTES	IMPORTS 2021	IMPORTS 2022	IMPORTS 2023	IMPORTS 2024	IMPORTS 2025
INGRESSOS					
Ingressos per venda d'aigua					
Domèstics	903.868,85	857.659,38	863.344,67	869.929,46	876.585,30
Comercials/hotels	228.540,65	216.879,95	218.317,61	219.982,73	221.665,82
Obres	33.790,04	32.065,99	32.278,55	32.524,74	32.773,58
Industrials	923.906,56	876.766,57	882.578,52	889.310,01	896.114,13
Contraindendis	35.342,61	33.816,09	34.040,25	34.299,88	34.562,31
Alta	4.868,75	4.607,49	4.625,99	4.649,85	4.674,39
Ingressos aliens a tarifa	19.000,00	19.190,00	19.381,90	19.575,72	19.771,48
Deducció dels impagats	- 63.909,52	- 60.653,86	- 61.055,57	- 61.520,90	- 61.991,27
TOTAL INGRESSOS	2.085.407,93	1.980.331,60	1.993.511,91	2.008.751,48	2.024.155,74
DESPESES ELEGIBLES A TARIFA	IMPORTS 2021	IMPORTS 2022	IMPORTS 2023	IMPORTS 2024	IMPORTS 2025
Personal	216.659,23	218.825,82	221.014,08	223.224,22	225.456,47
Energia elèctrica	15.270,69	15.423,40	15.577,63	15.733,41	15.890,74
Compra d'aigua	806.788,75	815.836,97	824.945,09	834.105,71	843.337,83
Materials conservació	47.000,00	47.705,00	48.420,58	49.146,88	49.884,09
Treballs per tercers	77.000,00	77.770,00	78.547,70	79.333,18	80.126,51
Tractaments i anàlítica qualitat	6.417,30	6.481,47	6.546,29	6.611,75	6.677,87
Transports	10.923,68	11.032,92	11.143,25	11.254,68	11.367,23
Impostos i taxes	15.178,89	46.460,01	44.883,86	45.081,57	45.310,16
Despeses Generals	66.938,23	67.705,39	68.475,81	69.250,15	70.030,26
TOTAL COSTOS D'EXPLOTACIÓ DEL SERVEI	1.262.176,78	1.307.240,98	1.319.554,29	1.333.741,55	1.348.081,14
Amortització	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
Retribució Gestió	93.946,13	98.090,62	98.957,63	100.009,93	101.074,60
Retribució financera actius	635,45	-	-	-	-
Abonament ingressos per compte aliena	153.649,57				
TOTAL ALTRES COSTOS	823.231,15	673.090,62	673.957,63	675.009,93	676.074,60
TOTAL COSTOS A TARIFA	2.085.407,93	1.980.331,60	1.993.511,91	2.008.751,48	2.024.155,74

Les tarifes tenen la següent evolució:

Incrementos tarifes 8,28% -5,61% 0,16% 0,29% 0,31%

Ara bé, aquestes tarifes son la tarifa estricta que es pot mantenir en base a la justificació dels costos del servei. Ara bé, a la pràctica la correcció de tarifes del segon any, a la baixa, només succeirà si l'Ajuntament provoca aquest ajust de tarifes, doncs els concessionaris normalment només presenten un nou estudi de tarifes quan es produeix un increment de la mateixa. En qualsevol cas, a nivell teòric d'estudi creiem oportú reflectir només tarifes estrictes sota el criteri de justificació de la mateixa pels costos suportats.

4.3- Gestió indirecte amb empresa d'economia mixta

Per al cas de l'empresa d'economia mixta succeeix quelcom semblant al cas de la concessió de servei, de manera que el primer any cal un increment de tarifes, que es van esmorteint en els exercicis següents, sent les projeccions les que reproduïm a continuació:

CONCEPTES	IMPORTS 2021	IMPORTS 2022	IMPORTS 2023	IMPORTS 2024	IMPORTS 2025
INGRESSOS					
Ingressos per venda d'aigua					
Domèstics	920.629,74	874.452,31	880.137,67	886.779,73	893.469,13
Comercials/hotels	232.778,60	221.126,45	222.564,13	224.243,73	225.935,31
Obres	34.416,62	32.693,84	32.906,40	33.154,73	33.404,83
Industrials	941.039,02	893.933,62	899.745,64	906.535,67	913.374,11
Contraindendis	35.997,98	34.478,20	34.702,37	34.964,25	35.228,01
Alta	4.959,03	4.697,71	4.715,97	4.739,92	4.764,42
Ingressos aliens a tarifa	19.000,00	19.190,00	19.381,90	19.575,72	19.771,48
Deducció dels impagats	- 65.094,63	- 61.841,46	- 62.243,17	- 62.712,54	- 63.185,27
TOTAL INGRESSOS	2.123.726,36	2.018.730,66	2.031.910,90	2.047.281,21	2.062.762,01
DESPESES ELEGIBLES A TARIFA	IMPORTS 2021	IMPORTS 2022	IMPORTS 2023	IMPORTS 2024	IMPORTS 2025
Personal	213.271,22	215.403,93	217.557,97	219.733,55	221.930,88
Energia elèctrica	15.270,69	15.423,40	15.577,63	15.733,41	15.890,74
Compra d'aigua	806.788,75	815.836,97	824.945,09	834.105,71	843.337,83
Materials conservació	47.000,00	47.705,00	48.420,58	49.146,88	49.884,09
Treballs per tercers	77.000,00	77.770,00	78.547,70	79.333,18	80.126,51
Tractaments i anàlitica qualitat	6.417,30	6.481,47	6.546,29	6.611,75	6.677,87
Transports	10.923,68	11.032,92	11.143,25	11.254,68	11.367,23
Impostos i taxes	15.178,89	47.034,79	45.459,85	45.657,55	45.888,11
Despeses Generals	99.928,81	101.025,87	102.129,50	103.240,38	104.360,38
TOTAL COSTOS D'EXPLOTACIÓ DEL SERVEI	1.291.779,34	1.337.714,34	1.350.327,85	1.364.817,09	1.379.463,64
Amortització	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
Retribució Gestió	96.906,38	101.137,96	102.034,98	103.117,48	104.212,85
Despesa Financera	6.391,06	4.878,36	4.548,07	4.346,64	4.085,53
Abonament ingressos per compta aliena	153.649,57				
TOTAL ALTRES COSTOS	831.947,02	681.016,31	681.583,05	682.464,13	683.298,38
TOTAL COSTOS A TARIFA	2.123.726,36	2.018.730,66	2.031.910,90	2.047.281,21	2.062.762,01

Sent les tarifes les següents:

Incrementos tarifes 10,29% -5,51% 0,15% 0,28% 0,30%

4.4- Comparativa de les tarifes mitjanes

Les tarifes mitjanes per les diferents formes de gestió són les següents:

	2021	2022	2023	2024	2025
Gestió Directe	2,097	2,097	2,097	2,097	2,118
Concessió	2,271	2,144	2,147	2,153	2,160
Empresa Mixta	2,264	2,141	2,144	2,151	2,158

Com es pot comprovar, sempre més avantatjosa la gestió directe.

5- Conclusions

Si es volen mantenir les tarifes vigents, en el cas de la gestió directe es pot suportar un volum d'inversions molt superior al que s'ha considerat en la versió inicial de la Memòria justificativa de formes de gestió, permetent la substitució de la totalitat de les conduccions de fibrociment del municipi a un ritme de 2,0 km anuals. Fins i tot amb aquest volum d'inversions, apareixen, des del primer exercici, excedents pressupostaris.

A més, afrontant aquest volum d'inversions per a la gestió indirecte, aquesta no pot afrontar-ho sense haver d'incrementar les tarifes en relació amb les vigents, de manera que es continua verificant que la gestió directe és més eficient en termes econòmics que no pas la gestió indirecte.

Per tant, la Comissió d'Estudi pot perfectament acordar el manteniment de les tarifes vigents, permetent a la gestió directe un volum d'inversions molt superior a l'inicialment previst a la Memòria justificativa de formes de gestió.

Pel que fa a la resta de criteris analitzats a la versió inicial de la Memòria de formes de gestió, tals com la comparativa amb criteris no estrictament econòmics, romanen invariables, per tot el que es manté la gestió directa com a forma de gestió sostenible, essent la més eficient.

ANNEX 1- PROJECCIONS DEL FLUXOS DE CAISA PER A LA GESTIÓ
DIRECTE

	exercici 2021											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	-	150.389	140.848	159.929	156.749	161.762	157.072	161.870	161.924	157.180	161.924	157.072
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.614	1.458	1.614	1.562	1.614	1.562	1.614	1.614	1.562	1.614	1.562	1.614
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	-	57.824	54.156	61.493	60.270	62.198	60.394	62.239	62.260	60.436	62.260	60.394
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	305	19.025	18.499	21.456	21.317	21.985	21.445	22.039	22.044	21.476	22.045	21.450
TOTAL ABONAMENTS	1.919	228.695	215.117	244.439	239.950	247.506	240.525	247.762	247.789	240.706	247.790	240.530
totals abonaments any												2.642.729
increment en %												
	exercici 2021											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773	17.773
Energia elèctrica	-	-	2.545	-	2.545	-	2.545	-	2.545	-	2.545	-
Compra d'aigua	-	-	67.232	67.232	67.232	67.232	67.232	67.232	67.232	67.232	67.232	67.232
Materials conservació	-	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917	3.917
Treballs per tercers	-	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417	6.417
Tractaments i anàlitica qualitat	-	535	535	535	535	535	535	535	535	535	535	535
Transports	910	910	910	910	910	910	910	910	910	910	910	910
Impostos i taxes	-	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	-	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327	8.327
Total Despeses d'Explotació	18.683	37.878	107.656	108.186	107.656	105.111	110.731	105.111	107.656	108.186	107.656	105.111
Despesa Financera	1.175	373	411	566	587	571	535	525	333	458	444	414
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	22.404	13.180	20.438	19.903	20.438	19.903	20.438	19.903	20.438	19.903	20.438	19.903
Liquidació IVA a l'AEAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.652	-	-
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	-	64.249	58.032	64.249	62.177	64.249	62.177	-	128.499	62.177	64.249	62.177
Retorn per ingressos per compte aliena	-	86.101	50.103	17.445	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	42.262	201.782	236.639	210.350	190.857	189.835	193.881	125.539	256.925	192.376	192.787	187.605
INVERSIONS	105.776	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657	42.657
Impost de societats												
TOTAL PAGAMENTS	148.038	244.439	279.296	253.007	233.514	232.491	236.537	168.196	299.582	235.033	235.444	230.262
CASH FLOW GENERAT MES	- 146.119	- 15.743	- 64.179	- 8.567	6.436	15.015	3.988	79.566	- 51.793	5.673	12.345	10.268
CASH FLOW ACUMULAT	- 146.119	- 161.862	- 226.041	- 234.609	- 228.173	- 213.158	- 209.170	- 129.604	- 181.397	- 175.723	- 163.378	- 153.110

	exercici 2022											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	161.870	162.740	148.242	162.468	157.600	162.640	157.925	162.748	162.803	158.033	162.803	157.925
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.630	1.472	1.630	1.577	1.630	1.577	1.630	1.630	1.577	1.630	1.577	1.630
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	62.239	62.838	57.247	62.750	60.873	62.820	60.998	62.861	62.882	61.040	62.882	60.998
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	22.044	22.153	20.392	22.108	21.512	22.150	21.592	22.188	22.193	21.621	22.193	21.595
TOTAL ABONAMENTS	247.782	249.203	227.510	248.904	241.614	249.186	242.145	249.428	249.455	242.325	249.455	242.148
totals abonaments any												2.939.155
increment en %												11,22%
	exercici 2022											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950	17.950
Energia elèctrica	2.545	-	2.571	-	2.571	-	2.571	-	2.571	-	2.571	-
Compra d'aigua	67.232	67.232	67.986	67.986	67.986	67.986	67.986	67.986	67.986	67.986	67.986	67.986
Materials conservació	3.917	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975	3.975
Treballs per tercers	6.417	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481	6.481
Tractaments i anàlítica qualitat	535	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540
Transports	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919	919
Impostos i taxes	31.987	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.327	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419	8.419
Total Despeses d'Explotació	139.829	105.517	108.842	109.347	108.842	106.271	111.917	106.271	108.842	109.347	108.842	106.271
Despesa Financera	390	460	440	464	454	457	439	451	275	422	422	413
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	21.544	21.056	21.671	21.131	21.671	21.131	21.671	21.131	21.671	21.131	21.671	21.131
Liquidació IVA a l'AEAT	2.846	1.229	-	920	1.047	1.217	1.092	1.232	1.779	567	1.779	552
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	64.249	64.892	58.612	64.892	62.799	64.892	62.799	-	129.784	62.799	64.892	62.799
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	228.859	193.154	189.565	196.753	194.813	193.968	197.918	129.085	262.352	194.266	197.607	191.166
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							1.109					
TOTAL PAGAMENTS	276.776	241.070	237.482	244.670	242.729	241.885	246.944	177.002	310.268	242.183	245.523	239.083
CASH FLOW GENERAT MES	- 28.993	8.132	- 9.971	4.234	- 1.115	7.301	- 4.799	72.426	- 60.814	141	3.932	3.065
CASH FLOW ACUMULAT	- 182.103	- 173.970	- 183.942	- 179.708	- 180.824	- 173.522	- 178.321	- 105.895	- 166.709	- 166.568	- 162.636	- 159.571

	exercici 2023											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	162.748,31	163.561,24	148.988,78	163.284,21	158.390,59	163.456,04	158.717,39	163.564,97	163.619,44	158.826,33	163.619,44	158.717,39
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.646,13	1.486,83	1.646,13	1.593,03	1.646,13	1.593,03	1.646,13	1.646,13	1.593,03	1.646,13	1.593,03	1.646,13
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	62.861,41	63.466,37	57.819,31	63.377,82	61.481,52	63.447,74	61.608,37	63.490,02	63.511,17	61.650,65	63.511,17	61.608,37
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	22192,5197	22296,7311	20523,8434	22250,9774	21650,5759	22292,6975	21731,1797	22331,4935	22335,9706	21760,7938	22336,5793	21734,1434
TOTAL ABONAMENTS	249.448	250.811	228.978	250.506	243.169	250.790	243.703	251.033	251.060	243.884	251.060	243.706
totals abonaments any												2.958.147
increment en %												0,65%
	exercici 2023											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130	18.130
Energia elèctrica	2.571	-	2.596	-	2.596	-	2.596	-	2.596	-	2.596	-
Compra d'aigua	67.986	67.986	68.745	68.745	68.745	68.745	68.745	68.745	68.745	68.745	68.745	68.745
Materials conservació	3.975	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035	4.035
Treballs per tercers	6.481	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546	6.546
Tractaments i anàlítica qualitat	540	546	546	546	546	546	546	546	546	546	546	546
Transports	929	929	929	929	929	929	929	929	929	929	929	929
Impostos i taxes	32.145	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.419	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511	8.511
Total Despeses d'Explotació	141.175	106.682	110.037	110.516	110.037	107.441	113.112	107.441	110.037	110.516	110.037	107.441
Despesa Financera	405	474	455	480	471	475	458	471	295	445	445	437
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	21.673	21.180	21.801	21.256	21.801	21.256	21.801	21.256	21.801	21.256	21.801	21.256
Liquidació IVA a l'AEAT	1.772	1.247	-	948	1.066	1.235	1.111	1.250	1.803	581	1.803	566
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	64.892	65.541	59.198	65.541	63.427	65.541	63.427	-	131.082	63.427	65.541	63.427
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	229.917	195.124	191.491	198.741	196.802	195.947	199.909	130.418	265.018	196.224	199.627	193.126
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats								1.272				
TOTAL PAGAMENTS	277.834	243.040	239.408	246.658	244.718	243.864	249.098	178.334	312.935	244.141	247.544	241.043
CASH FLOW GENERAT MES	- 28.386	7.771	- 10.430	3.848	- 1.549	6.926	- 5.395	72.698	- 61.875	- 257	3.516	2.663
CASH FLOW ACUMULAT	- 187.956	- 180.186	- 190.616	- 186.767	- 188.317	- 181.391	- 186.786	- 114.088	- 175.963	- 176.220	- 172.704	- 170.041

	exercici 2025											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	164.341	166.627	151.819	166.440	161.468	166.632	161.801	166.743	166.798	161.912	166.798	161.801
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.679	1.517	1.679	1.625	1.679	1.625	1.679	1.679	1.625	1.679	1.625	1.679
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	64.125	64.742	58.981	64.652	62.717	64.723	62.847	64.766	64.788	62.890	64.788	62.847
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	22.476	22.713	20.914	22.684	22.075	22.730	22.158	22.770	22.774	22.188	22.775	22.161
TOTAL ABONAMENTS	252.621	255.599	233.394	255.401	247.939	255.710	248.484	255.958	255.985	248.669	255.986	248.488
totals abonaments any												3.014.234
increment en %												1,26%
	exercici 2025											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494	18.494
Energia elèctrica	2.622	-	2.648	-	2.648	-	2.648	-	2.648	-	2.648	-
Compra d'aigua	69.509	69.509	70.278	70.278	70.278	70.278	70.278	70.278	70.278	70.278	70.278	70.278
Materials conservació	4.096	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157	4.157
Treballs per tercers	6.611	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677	6.677
Tractaments i anàlítica qualitat	551	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556
Transports	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947	947
Impostos i taxes	32.432	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.603	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697	8.697
Total Despeses d'Explotació	143.866	109.038	112.456	112.882	112.456	109.807	115.531	109.807	112.456	112.882	112.456	109.807
Despesa Financera	469	541	520	544	534	536	518	528	348	499	498	488
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	21.934	21.431	22.064	21.508	22.064	21.508	22.064	21.508	22.064	21.508	22.064	21.508
Liquidació IVA a l'AEAT	1.815	1.426	-	1.289	1.252	1.424	1.298	1.440	2.004	758	2.004	742
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	66.196	66.858	60.388	66.858	64.701	66.858	64.701	-	133.716	64.701	66.858	64.701
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	234.279	199.293	195.428	203.081	201.007	200.133	204.112	133.283	270.587	200.348	203.879	197.246
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							931,11					
TOTAL PAGAMENTS	282.196	247.210	243.344	250.998	248.923	248.050	252.960	181.200	318.504	248.265	251.796	245.163
CASH FLOW GENERAT MES	- 29.575	8.389	- 9.950	4.403	- 984	7.660	- 4.475	74.758	- 62.518	404	4.190	3.325
CASH FLOW ACUMULAT	- 215.618	- 207.229	- 217.179	- 212.776	- 213.760	- 206.100	- 210.576	- 135.817	- 198.336	- 197.932	- 193.741	- 190.417

	exercici 2026											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	166.743	169.017	153.996	168.825	163.781	169.019	164.119	169.131	169.188	164.231	169.188	164.119
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.696	1.532	1.696	1.641	1.696	1.641	1.696	1.696	1.641	1.696	1.641	1.696
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	64.766	65.389	59.571	65.298	63.344	65.370	63.475	65.414	65.436	63.519	65.436	63.475
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	22.774	23.011	21.188	22.981	22.364	23.027	22.447	23.067	23.072	22.478	23.073	22.450
TOTAL ABONAMENTS	255.979	258.950	236.451	258.745	251.185	259.057	251.737	259.308	259.336	251.924	259.337	251.740
totals abonaments any												3.053.750
increment en %												1,31%
	exercici 2026											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679	18.679
Energia elèctrica	2.648	-	2.675	-	2.675	-	2.675	-	2.675	-	2.675	-
Compra d'aigua	70.278	70.278	71.055	71.055	71.055	71.055	71.055	71.055	71.055	71.055	71.055	71.055
Materials conservació	4.157	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219	4.219
Treballs per tercers	6.677	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744	6.744
Tractaments i anàlítica qualitat	556	562	562	562	562	562	562	562	562	562	562	562
Transports	957	957	957	957	957	957	957	957	957	957	957	957
Impostos i taxes	32.860	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.697	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791	8.791
Total Despeses d'Explotació	145.510	110.230	113.682	114.082	113.682	111.007	116.757	111.007	113.682	114.082	113.682	111.007
Despesa Financera	480	549	526	548	535	534	513	521	336	486	482	469
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	22.066	21.558	22.197	21.635	22.197	21.635	22.197	21.635	22.197	21.635	22.197	21.635
Liquidació IVA a l'AEAT	1.996	1.600	43	1.571	1.422	1.598	1.469	1.614	2.183	923	2.183	907
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	66.858	67.527	60.992	67.527	65.348	67.527	65.348	-	135.054	65.348	67.527	65.348
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	236.909	201.464	197.440	205.364	203.184	202.302	206.285	134.777	273.452	202.474	206.071	199.367
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							815					
TOTAL PAGAMENTS	284.826	249.381	245.357	253.280	251.101	250.218	255.016	182.694	321.368	250.391	253.988	247.284
CASH FLOW GENERAT MES	- 28.847	9.569	- 8.906	5.465	84	8.839	- 3.279	76.615	- 62.032	1.533	5.349	4.457
CASH FLOW ACUMULAT	- 219.264	- 209.695	- 218.601	- 213.136	- 213.052	- 204.213	- 207.492	- 130.877	- 192.909	- 191.376	- 186.026	- 181.570

	exercici 2027											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	169.131	171.385	156.151	171.186	166.071	171.382	166.414	171.496	171.553	166.528	171.553	166.414
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.713	1.547	1.713	1.658	1.713	1.658	1.713	1.713	1.658	1.713	1.658	1.713
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	65.414	66.043	60.167	65.951	63.978	66.024	64.110	66.068	66.090	64.154	66.090	64.110
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	23.072	23.307	21.460	23.276	22.650	23.323	22.735	23.363	23.368	22.766	23.369	22.738
TOTAL ABONAMENTS	259.330	262.282	239.492	262.071	254.412	262.386	254.972	262.640	262.669	255.161	262.670	254.975
totals abonaments any												3.093.060
increment en %												1,29%
	exercici 2027											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866	18.866
Energia elèctrica	2.675	-	2.702	-	2.702	-	2.702	-	2.702	-	2.702	-
Compra d'aigua	71.055	71.055	71.838	71.838	71.838	71.838	71.838	71.838	71.838	71.838	71.838	71.838
Materials conservació	4.219	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283	4.283
Treballs per tercers	6.744	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811	6.811
Tractaments i anàlítica qualitat	562	568	568	568	568	568	568	568	568	568	568	568
Transports	966	966	966	966	966	966	966	966	966	966	966	966
Impostos i taxes	33.285	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.791	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886	8.886
Total Despeses d'Explotació	147.164	111.435	114.920	115.293	114.920	112.218	117.995	112.218	114.920	115.293	114.920	112.218
Despesa Financera	458	526	500	520	504	501	477	482	292	441	434	419
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	22.199	21.686	22.332	21.764	22.332	21.764	22.332	21.764	22.332	21.764	22.332	21.764
Liquidació IVA a l'AEAT	2.175	1.771	192	1.742	1.589	1.769	1.636	1.785	2.360	1.085	2.360	1.069
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	67.527	68.202	61.602	68.202	66.002	68.202	66.002	-	136.404	66.002	68.202	66.002
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	239.523	203.620	199.546	207.521	205.346	204.454	208.442	136.249	276.307	204.585	208.248	201.472
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							706					
TOTAL PAGAMENTS	287.440	251.537	247.463	255.438	253.263	252.371	257.065	184.165	324.224	252.502	256.164	249.389
CASH FLOW GENERAT MES	- 28.110	10.746	- 7.971	6.633	1.150	10.016	- 2.093	78.475	- 61.555	2.659	6.505	5.586
CASH FLOW ACUMULAT	- 209.680	- 198.934	- 206.906	- 200.273	- 199.123	- 189.107	- 191.200	- 112.725	- 174.280	- 171.621	- 165.116	- 159.530

	exercici 2028											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	171.496	173.882	158.429	173.687	168.498	173.887	168.846	174.003	174.060	168.961	174.060	168.846
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.730	1.563	1.730	1.674	1.730	1.674	1.730	1.730	1.674	1.730	1.674	1.730
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	66.068	66.704	60.769	66.611	64.618	66.684	64.751	66.729	66.751	64.795	66.751	64.751
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	23.368	23.615	21.744	23.585	22.951	23.632	23.037	23.673	23.678	23.068	23.679	23.040
TOTAL ABONAMENTS	262.662	265.763	242.672	265.556	257.797	265.877	258.364	266.135	266.164	258.555	266.165	258.367
totals abonaments any												3.134.078
increment en %												1,33%
	exercici 2028											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055	19.055
Energia elèctrica	2.702	-	2.729	-	2.729	-	2.729	-	2.729	-	2.729	-
Compra d'aigua	71.838	71.838	72.641	72.641	72.641	72.641	72.641	72.641	72.641	72.641	72.641	72.641
Materials conservació	4.283	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347	4.347
Treballs per tercers	6.811	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880	6.880
Tractaments i anàlítica qualitat	568	573	573	573	573	573	573	573	573	573	573	573
Transports	976	976	976	976	976	976	976	976	976	976	976	976
Impostos i taxes	33.707	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.886	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982	8.982
Total Despeses d'Explotació	148.825	112.651	116.182	116.529	116.182	113.454	119.258	113.454	116.182	116.529	116.182	113.454
Despesa Financera	405	471	442	459	440	434	406	408	214	361	352	333
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	22.334	21.816	22.469	21.896	22.469	21.896	22.469	21.896	22.469	21.896	22.469	21.896
Liquidació IVA a l'AEAT	2.352	1.953	352	1.924	1.767	1.952	1.815	1.968	2.549	1.258	2.549	1.242
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	68.202	68.884	62.218	68.884	66.662	68.884	66.662	-	137.768	66.662	68.884	66.662
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	242.117	205.775	201.663	209.692	207.520	206.619	210.610	137.726	279.182	206.706	210.436	203.587
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							611					
TOTAL PAGAMENTS	290.034	253.691	249.580	257.609	255.437	254.536	259.138	185.642	327.099	254.623	258.352	251.503
CASH FLOW GENERAT MES	- 27.372	12.072	- 6.908	7.948	2.360	11.342	- 775	80.493	- 60.935	3.933	7.812	6.864
CASH FLOW ACUMULAT	- 186.902	- 174.830	- 181.738	- 173.790	- 171.430	- 160.088	- 160.863	- 80.370	- 141.305	- 137.372	- 129.560	- 122.696

	exercici 2029											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	174.003	176.310	160.639	176.106	170.843	176.307	171.196	176.424	176.483	171.313	176.483	171.196
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.747	1.578	1.747	1.691	1.747	1.691	1.747	1.747	1.691	1.747	1.691	1.747
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	66.729	67.371	61.376	67.277	65.264	67.351	65.399	67.396	67.418	65.443	67.418	65.399
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	23.678	23.919	22.023	23.886	23.245	23.935	23.332	23.976	23.981	23.363	23.982	23.335
TOTAL ABONAMENTS	266.157	269.178	245.786	268.960	261.099	269.283	261.673	269.544	269.574	261.867	269.574	261.676
totals abonaments any												3.174.372
increment en %												1,29%
	exercici 2029											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245	19.245
Energia elèctrica	2.729	-	2.756	-	2.756	-	2.756	-	2.756	-	2.756	-
Compra d'aigua	72.641	72.641	73.445	73.445	73.445	73.445	73.445	73.445	73.445	73.445	73.445	73.445
Materials conservació	4.347	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412	4.412
Treballs per tercers	6.880	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948
Tractaments i anàlítica qualitat	573	579	579	579	579	579	579	579	579	579	579	579
Transports	986	986	986	986	986	986	986	986	986	986	986	986
Impostos i taxes	34.153	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	8.982	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080
Total Despeses d'Explotació	150.536	113.891	117.451	117.770	117.451	114.695	120.526	114.695	117.451	117.770	117.451	114.695
Despesa Financera	316	380	348	362	340	331	301	300	100	246	234	212
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	22.471	21.948	22.607	22.028	22.607	22.028	22.607	22.028	22.607	22.028	22.607	22.028
Liquidació IVA a l'AEAT	2.541	2.128	505	2.098	1.938	2.126	1.986	2.142	2.729	1.424	2.729	1.408
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	68.884	69.573	62.840	69.573	67.329	69.573	67.329	-	139.146	67.329	69.573	67.329
Retorn per ingressos per compte aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	244.747	207.920	203.751	211.832	209.664	208.753	212.749	139.165	282.033	208.797	212.594	205.672
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							521					
TOTAL PAGAMENTS	292.664	255.837	251.668	259.749	257.581	256.670	261.187	187.082	329.950	256.714	260.511	253.588
CASH FLOW GENERAT MES	- 26.507	13.342	- 5.882	9.211	3.518	12.613	486	82.462	- 60.376	5.153	9.064	8.088
CASH FLOW ACUMULAT	- 149.204	- 135.862	- 141.744	- 132.532	- 129.014	- 116.401	- 115.915	- 33.453	- 93.829	- 88.676	- 79.612	- 71.524

	exercici 2030											
ABONAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
TOTAL INGRESSOS TARIFARIS												
PER VENTA D'AIGUA	176.424	178.677	162.793	178.464	173.130	178.667	173.487	178.786	178.845	173.606	178.845	173.487
TOTAL INGRESSOS NO TARIFARIS	1.765	1.594	1.765	1.708	1.765	1.708	1.765	1.765	1.708	1.765	1.708	1.765
CÀNON DE L'AIGUA D'ABONATS	67.396	68.045	61.990	67.950	65.917	68.025	66.053	68.070	68.093	66.098	68.093	66.053
IVA REPERCUTIT INGRESSAT	23.981	24.217	22.297	24.183	23.533	24.232	23.621	24.274	24.279	23.653	24.280	23.624
TOTAL ABONAMENTS	269.566	272.533	248.845	272.304	264.344	272.631	264.926	272.894	272.925	265.122	272.925	264.929
totals abonaments any												3.213.944
increment en %												1,25%
	exercici 2030											
PAGAMENTS	gener	febrer	març	abril	maig	juny	juliol	agost	setembre	octubre	novembre	desembre
Personal	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438	19.438
Energia elèctrica	2.756	-	2.784	-	2.784	-	2.784	-	2.784	-	2.784	-
Compra d'aigua	73.445	74.259	74.179	74.179	74.179	74.179	74.179	74.179	74.179	74.179	74.179	74.179
Materials conservació	4.412	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478	4.478
Treballs per tercers	6.948	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018	7.018
Tractaments i anàlítica qualitat	579	585	585	585	585	585	585	585	585	585	585	585
Transports	996	996	996	996	996	996	996	996	996	996	996	996
Impostos i taxes	34.584	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-	3.075	-	-
Despeses Generals	9.080	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178	9.178
Total Despeses d'Explotació	152.238	115.951	118.656	118.947	118.656	115.872	121.731	115.872	118.656	118.947	118.656	115.872
Despesa Financera	192	254	221	233	207	196	162	158	-	99	83	58
IVA SUPORTAT PROVEÏDORS	22.609	22.162	22.739	22.154	22.739	22.154	22.739	22.154	22.739	22.154	22.739	22.154
Liquidació IVA a l'AEAT	2.640	2.304	659	2.273	2.109	2.301	2.159	2.318	2.910	1.591	2.910	-
Liquidació Cànon abonats a l'ACA	69.573	70.269	63.468	70.269	68.002	70.269	68.002	-	140.537	68.002	70.269	68.002
Retorn per ingressos per compta aliena	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARCIAL PAGAMENTS	247.251	210.940	205.743	213.876	211.713	210.792	214.792	140.502	284.842	210.792	214.656	206.086
INVERSIONS	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917	47.917
Impost de societats							434					
TOTAL PAGAMENTS	295.168	258.857	253.660	261.793	259.629	258.709	263.143	188.418	332.758	258.709	262.573	254.003
CASH FLOW GENERAT MES	- 25.602	13.676	- 4.815	10.512	4.715	13.922	1.783	84.476	- 59.834	6.413	10.352	10.926
CASH FLOW ACUMULAT	- 97.126	- 83.450	- 88.265	- 77.753	- 73.038	- 59.116	- 57.333	27.143	- 32.691	- 26.278	- 15.925	- 4.999

