

Il.lm. Sr. Meritxell Roigé i Pedrola
Alcaldesa de l'Ajuntament de Tortosa.
INTERVENCIÓ.
Pl. Espanya,1.
43500 Tortosa.



Senyora,

Us adjunto el corresponent certificat del Pressupost d'Ingressos i Despeses juntament amb el Programa d'Actuació, Inversions i Finançament de l'Empresa Municipal de Serveis Públics S.L corresponent a l'exercici de 2019, aprovat pel Consell d'Administració d'aquesta societat en sessió tinguda el dia 25 d'octubre de 2018, a l'objecte que sigui lliurat a la Intervenció municipal per a la seva inclusió en l'expedient del Pressupost General d'aquest Ajuntament per a 2019.

Atentament,


Honorio Royo Lleixà

Gerent de l'Empresa
Municipal de Serveis Públics S.L



Tortosa (Terres de l'Ebre), 26 d'octubre de 2018

Marcial Alcalá Betanzos, Secretari del Consell d'Administració de la societat mercantil "Empresa Municipal de Serveis Públics, S.L., amb domicili social en Tortosa, Plaça d'Espanya, nº 1, i .N.I.F núm. B-43680479

CERTIFICA:

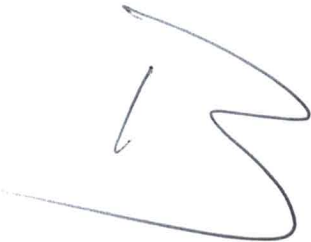
PRIMER.- Que en la reunió del Consell d'Administració de la Societat celebrada el dia 25 d'octubre de 2018, a les oficines sites al Saló Verd de L'Ajuntament de Tortosa, d'acord amb les explicacions ofertes pel gerent de la societat, en base a la documentació lliurada als Srs. Consellers, es va adoptar, per unanimitat, l'acord d'aprovar el Pressupost 2019 i del Programa d'Actuació, Inversions i Finançament (PAIF), autoritzant indistintament al Gerent i al Conseller Delegat per a la seva presentació a l'Ajuntament, quedant incorporada a l'Acta com Annex I el PAIF esmentat.

SEGON.- Que la referida sessió del Consell d'Administració ha estat degudament convocada, per a tractar el següent Ordre del dia, aprovat per unanimitat per tots els Srs. Consellers.

ORDRE DEL DIA:

- 1.- Aprovació, si s'escau, del Pressupost 2019 i del Programa d'Actuació, Inversions i Finançament (PAIF)
- 2.- Préstec inversions 2019
- 3.- Altres assumptes de la societat
- 4.- Precs i pregunta
- 5.- Redacció, lectura i aprovació si s'escau, de l'acta de la sessió.

TERCER.- Que a l'esmentada reunió del Consell d'Administració assistiren: Presidenta Sra. Meritxell Roigè i Pedrola. Consellers: Global Omnium Inversiones, S.A. representada pel Sr. Manuel Ayza Prats, el Sr. Enrique Sánchez Molino representant a la Societat Global Omnium Medioambiente, S.A., el Sr. Domingo Tomàs Audí; el Sr. Marià Martínez Hierro, la Sra. Anna Algueró i Caballé, el Sr. Vicente Fajardo Montañana representant a la Societat Global Omnium Inmobiliaria, SL.. Excusen la seva assistència: Aguas de Valencia, S.A. representada per el Sr. Juan José Pérez Palomar, el Conseller Global Omnium Internacional, S.A. representada per el Sr. Felipe Sanz Tarrega i el Conseller Sr. Emili Lehmann i Molés. Actua com a Secretari, el qui és del Consell d'Administració, el Sr. Marcial Alcalá Betanzos.



QUART.- Que l'acta de la referida reunió va ser aprovada, per unanimitat, finalitzada la sessió i signada per corroborar-ho, pel Secretari, amb el vist-i-plau del Sr. President

I per a que així consti als efectes, lliure aquesta certificació a la ciutat de Tortosa a 25 d'octubre de 2.018.

V i P
EL PRESIDENT



EL SECRETARI



PROGRAMA D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF) DE L'EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L PER A L'EXERCICI DE 2019

A l'efecte de la seva aprovació pel Consell d'Administració de l'Empresa Municipal de Serveis Públics, S.L., es redacta el present Programa d'actuació , inversions i finançament per a l'exercici de 2014, en compliment de l'article 166 del vigent Reial Decret Legislatiu 2/2005, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei d'Hisendes Locals.

Introducció

A Tortosa, el servei públic municipal d'abastament domiciliari d'aigua potable és de titularitat municipal. A l'any 2002 es va iniciar la prestació del servei per la societat limitada de capital íntegrament municipal EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L., com a forma de gestió directa de serveis públics, de conformitat amb el que disposa la normativa de règim local.

A l'inici de l'exercici 2006 es va realitzar la incorporació de la gestió del servei de clavegueram, que fins llavors havia estat realitzada per l'Ajuntament de Tortosa, a l'EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L. Aquest canvi en la forma de gestió d'aquest servei de titularitat municipal començà a exercitar-se a partir de l'1 de gener de 2006 un cop finalitzats els tràmits administratius oportuns.

A l'octubre de 2010, la societat, en haver-se aprovat el canvi de forma de gestió dels serveis relacionats amb el cicle integral de l'aigua, per part de l'Ajuntament de Tortosa, s'ha transformat en societat d'economia mixta, mantenint l'Ajuntament de Tortosa el 51,07% del capital i el restant 48,93% a passat a ser propietat de la UTE formada per la Companyia General Aigües de Catalunya S.A, Aguas de Valencia S.A y COMSA EMTE Medio Ambiente, S.L. A juliol de 2017, Aguas de Valencia, S.A. va comprar les accions de COMSA EMTE Medio Ambiente, S.L. a la UTE.

La gestió conjunta per part l'EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L. dels serveis de subministrament i distribució d'aigua potable així com la recollida i transport d'aigües residuals i pluvials de la ciutat, respon a l'objecte de tancar el màxim el cicle de l'aigua per tal de seguir la tendència de la majoria dels municipis de Catalunya.

A continuació es presenta el programa d'actuació, inversions i finançament corresponent a l'exercici de 2019 de l'EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L. tant pel servei d'abastament d'aigua potable com pel servei de clavegueram, d'acord

amb allò que a l'efecte es preveu en els Estatuts de la Societat pel que fa a la durada de l'exercici social.

Personal

La dotació de personal per a l'exercici de 2019 inclou les persones relacionades a continuació, vinculades majoritàriament amb contracte laboral indefinit.

Llocs de treball/Categorías	Num. Persones 2018	Núm. Persones 2019
Titulats Superiors i de grau mitjà	2	2
Caps de Secció i comandaments intermedis	2+1 al 15%	2
Delineants i administratius	8	5+2 al 15%
Encarregat, Lectors, inspectors i operaris de brigada	6+2 al 15%	9+2 al 15%
TOTAL	21	22

Durant l'any 2018 s'ha produït una jubilació definitiva del cap d'administració que estava al 15 %.

Durant l'any 2019, no hi prevista cap jubilació parcial ni cap de definitiva de personal de l'EMSP,S.L.

Tampoc es preveu cap incorporació, tret de les vingudes de les borses de treball vigents a la societat.

En total la plantilla de l'EMSP per a l'any 2019, d'acord amb els serveis que presta actualment, serà de 22 persones de les quals 4 estaran en situació de jubilació parcial amb una dedicació del 15 %.

Programa d'actuació

Amb els mitjans i recursos materials i humans destinats a la prestació del servei, el programa d'actuació té com a objectiu principal regular la continuïtat en el desenvolupament de la prestació del servei públic d'abastament domiciliari d'aigua potable i la gestió del servei municipal de clavegueram portant a terme totes les actuacions de gestió del servei que siguin necessàries, tant pel que fa als ingressos com al manteniment i conservació dels mitjans materials afectats al servei.

La societat continua millorant en els aspectes i objectius que s'indiquen a continuació.

- Prestar un servei de qualitat en els àmbits de l'atenció a l'usuari, la gestió d'infraestructures i la qualitat del servei municipal.
- Assolir un alt nivell d'eficàcia i d'eficiència en la gestió del servei públic d'abastament d'aigua potable i d'ús del clavegueram.
- Dotar el servei d'autonomia econòmica i financera, mitjançant la determinació del cost real i la repercussió als usuaris, per garantir l'equilibri del servei i el finançament de les inversions realitzades.
- Planificar i programar les inversions necessàries per a dotar Tortosa de les infraestructures requerides per poder afrontar les situacions demogràfiques, econòmiques i tecnològiques del futur.

Durant l'any 2019, es preveu iniciar el manteniment de les fonts tant per beure com ornamentals de Tortosa per part de l'EMSP,S.L a petició de l'Ajuntament de Tortosa. Els costos derivats d'aquest manteniment s'han incorporat al pressupost de 2019.

Inversions

Les inversions programades per a l'exercici de 2019 a realitzar per la societat mercantil de capital majoritàriament municipal, Empresa Municipal de Serveis Públics, S.L. s'han definit en base a l'experiència aconseguida des de la data d'assumpció del servei en qüestió fins a l'actualitat, que ha permès identificar les accions inversores necessàries per a contribuir al correcte desenvolupament de la prestació del servei.

PREVISIÓ INVERSIONS GENERALS 2019	
Actuacions previstes	Import en € (sense IVA)
Renovació, millora ampliació Infraestructures del Servei d'aigua potable i clavegueram (*).	95.750
Renovació integral EBAP "Pous Parc" (**)	213.000
Prolongació xarxa aigua potable Sant Josep de la Muntanya	70.000
Instal·lació cabalímetres per ultrasons Polígon Industrial Baix Ebre (***)	21.250
TOTAL	400.000

(*) *Inversions a definir de forma conjunta amb l'Ajuntament de Tortosa en funció de les necessitats del servei durant l'exercici de 2019. Fins a la data de redacció del present document s'han valorat per tal de renovar de forma imminent les del barri de Ferreries que inclou una subsectorització de la zona en 4 sectors més petits.*

(**) *Degut a la complexitat de la reforma s'ha realitzat un projecte constructiu previ amb l'abast dels treballs.*

(***) *Actuació consistent en dotar els dos punts d'abocament d'aigües residuals de dos cabalímetres per ultrasons per mesurar el cabal efectivament abocat al Polígon Industrial Baix Ebre, per tal de complir amb la seva totalitat dels requeriment de l'autorització d'abocament emesa per la CHE al juny de 2018 per un termini de 5 anys.*

Finançament

La prestació del servei públic d'abastament domiciliari d'aigua potable i d'ús del clavegueram és una activitat en funcionament que genera recursos econòmics per la percepció dels imports de la facturació corresponent, de conformitat amb les tarifes vigents aprovades per l'Ajuntament de Tortosa.

Aigua Potable i clavegueram: Prenent com a base per a l'elaboració del pressupost de 2019 la previsió de tancament de l'exercici de 2018, s'estimen uns ingressos ordinaris totals de l'empresa per a l'exercici 2019 en un total de 3.548.064 euros en concepte d'ingressos d'explotació. S'ha considerat un increment en la tarifa del 3% ja que es troba enviada a la Comissió de Preus pendent d'aprovar i d'aplicar.

Amb els ingressos abans esmentats es financen les despeses corrents o d'explotació de l'activitat per a l'exercici de 2019. En conseqüència, per al període indicat anteriorment es preveu un resultat net de 32.633 euros.

Pel que fa les inversions generals, després d'analitzar a fons les necessitats de finançament, es proposa la contractació d'un préstec bancari (tal i com especifica el Plec de Condicions Econòmiques, tècniques i administratives per a la selecció del soci privat) per la totalitat de les inversions a executar prèvia autorització de la Corporació municipal, una vegada presentat un pla financer a llarg termini on es acrediti la capacitat de reembolsament del préstec.

Degut a les dificultats que últimament es troba l'empresa per tal de poder concertar un préstec per fer front a les inversions de l'exercici en curs, fins que no es tingui l'aprovació definitiva de l'operació, no es podran iniciar les corresponents actuacions per tal de fer front als compromisos d'inversió exposats en aquest punt.

C. Estabilitat pressupostària

L'article 2 del Reial Decret Legislatiu 2/2007, de 28 de desembre, que aprova la refosa de la Llei d'Estabilitat Pressupostària estableix l'àmbit d'aplicació subjectiu de la Llei, en els següents termes:

- L'article 2.1 defineix el que s'entén com a sector públic, incloent l'estatal, l'autonòmic i el local; concretament, en l'àmbit local, és d'aplicació a les entitats locals, els seus organismes autònoms i d'altres ens públics que en depenen.
- L'article 2.2 inclou en l'àmbit d'aplicació a les entitats públiques empresarials, societats mercantils i d'altres ens de dret públic no incloses a l'apartat anterior.

Un cop establert l'àmbit d'aplicació, l'article 3 de la Llei defineix el que s'entén com a estabilitat pressupostària, que és:

- Per als subjectes als que es refereix l'article 2.1, s'entendrà per estabilitat pressupostària la situació d'equilibri o superàvit, computada en termes de

capacitat de finançament d'acord amb la definició continguda al Sistema Europeu de Comptes Nacionals i Regionals (article 3.2).

- Per als subjectes als que es refereix l'article 2.2, s'entendrà per estabilitat pressupostària la posició d'equilibri financer.

Finalment, l'article 25 de la Llei estableix que els ens de dret públic inclosos en l'àmbit de l'article 2.2 dependents d'entitats locals, que incorrin en pèrdues que afectin al compliment de l'objectiu d'estabilitat pressupostària, hauran d'elaborar un informe de gestió i un pla de sanejament. L'EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L. no té la condició d'ens de dret públic.

Per tot l'exposat, és clar que les Societats Mercantils dependents d'Entitats Locals no compleixen l'objectiu d'estabilitat pressupostària mentre no incorrin en pèrdues que puguin afectar aquest objectiu en el conjunt de l'entitat local, i que les pèrdues es determinen d'acord amb el Pla de Comptabilitat que els sigui d'aplicació (aspectes que clarifica l'esborrany de Reglament de la Llei, encara no aprovat).

Per tant, atès que la previsió d'ingressos i despeses de l'EMPRESA MUNICIPAL DE SERVEIS PÚBLICS, S.L. per al 2019 preveu un resultat de l'exercici positiu (benefici de 32.633 euros), aquesta Societat compleix l'objectiu d'estabilitat pressupostària per a l'exercici 2018, tal com disposa el Reial Decret Legislatiu 2/2007.



Manuel Ayza Prats

Conseller Delegat de

l'Empresa Municipal de Serveis Públics, S.L.

Tortosa (Terres de l'Ebre), 23 d'octubre de 2019.

PRESSUPOST 2019

Columna clave	Real 2017	Pressupost 2018	Prev tancament 2018	Pressupost 2019
* 1A10 Venta de Agua	1.890.592	1.943.968	1.883.622	1.940.131
* 1A20 Saneamiento	609.269	633.206	633.791	652.804
* 1A21 Depuración				
* 1A30 Cuenta Ajena y Ramales	32.092	18.500	7.622	9.000
* 1A31 Cuenta A.y R.Inversión	53.733	400.000	329.565	400.000
* 1A40 Alq. y Colocación Contadores	344.480	354.242	345.315	355.674
* 1A50 Venta Contadores y Materiales				
* 1A60 Servicios y Arrendamientos	124.324	50.236	81.176	85.000
** Subtotal	3.054.490	3.400.152	3.281.090	3.442.610
* 1B30 Otros Ingresos	140.044	119.500-	119.745-	105.455-
*** TOTAL INGRESOS EXPLOTACION	3.194.534	3.519.652	3.400.837	3.548.065
*** Consumos y otros aprovisionamientos	1.162.013	1.503.713	1.403.055	1.498.430
*** Gastos de personal	707.697	791.304	736.695	769.543
*** Dotación amortización	391.315	436.021	397.841	422.980
** 2B10 Amortización y reversión	391.315	418.641	397.841	422.980
*** Otros gastos de explotación	788.724	709.991	767.447	790.473
** 2A50 Reparación y conservación	287.574	210.134	266.933	274.940
** 2A80 Cánones y tributos	284.097	275.000	280.418	288.830
** 2A90 Var. provisiones de tráfico	44.653	39.174	48.302	49.751
** 2A60 Otros gastos de gestión	172.400	185.683	171.795	176.952
**** TOTAL GASTOS EXPLOTACION	3.049.749	3.441.029	3.305.041	3.481.426
** 3C20 Imput. Subven.inmov.no financiero	10.708	10.708	10.708	10.708
*** OTROS I/G EXPLOTACION				
***** RDO.EXPLO.T.ANTES DEL-ZONA	155.493	89.331	106.504	77.347
* Delegación				
***** MARGEN EXPLOTACION	155.493	89.331	106.504	77.347
* 5A10 Ingresos Financieros	38.971-	29.144-	29.205-	22.135-
** 5A20 Gastos financieros	58.226	54.010	52.191	55.971
*** RESULTADO FINANCIERO	19.255-	-24.866	-22.986	-33.836
***** RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	136.238	64.465	83.518	43.511
** 6A10 Impuesto sobre Beneficios	34.060-	16.116-	20.879-	10.878-
***** RESULTADO DEL EJERCICIO	102.179	48.349	62.638	32.633



1. BALANCES DE SITUACIÓN PREVISIONALES

ACTIVO	Ejercicio 2017	EJERCICIO 2018 (previsto)	EJERCICIO 2019 (previsto)
A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.715.141	3.534.677	3.489.310
I. Inmovilizado intangible	3.023.657	2.966.688	2.948.191
II. Inmovilizado material	30.068	25.585	21.101
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a L/P	148.645	37.629	27.729
V. Inversiones financieras L/P	185.179	189.075	189.075
VII. Periodificaciones a L/P	327.592	315.701	303.215
Total A) ACTIVO NO CORRIENTE	3.715.141	3.534.677	3.489.310
B) ACTIVO CORRIENTE	1.728.306	1.370.157	1.215.507
I. Existencias	23.757	23.757	23.757
II. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	649.231	676.669	677.556
III. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a C/P	267.306	166.173	72.423
V. Periodificaciones	2.389	0	0
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	785.623	503.559	441.772
Total B) ACTIVO CORRIENTE	1.728.306	1.370.157	1.215.507
TOTAL ACTIVO (A+B)	5.443.447	4.904.833	4.704.817

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	Ejercicio 2017	EJERCICIO 2018 (previsto)	EJERCICIO 2019 (previsto)
A) PATRIMONIO NETO	1.182.611	1.056.774	950.908
I. Capital Suscrito	543.600	543.600	543.600
II. Prima de emisión	63	63	63
III. Reservas	104.450	114.668	120.931
V. Resultado del ejercicio	102.178	62.638	32.633
V. Subvenciones oficiales	432.320	335.805	253.680
Total A) PATRIMONIO NETO	1.182.611	1.056.774	950.908
B) PASIVO NO CORRIENTE	2.728.923	2.188.942	2.046.960
II.2 Deudas L/P con entidades de crédito	2.197.070	1.683.347	1.570.543
II.5 Otros pasivos financieros L.P.	358.050	365.717	365.717
IV. Pasivos por impuesto diferido	144.107	111.935	84.560
V. Periodificaciones a L.P.	29.696	27.944	26.140
Total B) PASIVO NO CORRIENTE	2.728.923	2.188.942	2.046.960
C) PASIVO CORRIENTE	1.531.912	1.659.117	1.706.950
I. Deudas a corto plazo con entidades de crédito	516.652	520.397	519.476
II. Deudas con empr.grupo y asoc. a C.P	190	190	190
III. Acreedores comer.y otras ctas.a pag	1.015.070	1.138.530	1.187.284
Total C) PASIVO CORRIENTE	1.531.912	1.659.117	1.706.950
Total Patrimonio Neto y Pasivo (A+B+C)	5.443.447	4.904.833	4.704.817

2. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS			
	Ejercicio 2017	EJERCICIO 2018 (previsto)	EJERCICIO 2019 (previsto)
1. Importe neto de la cifra de negocios	3.054.490	3.281.091	3.442.610
- Ventas	1.890.592	1.883.622	1.940.130
7000 Venta de agua en baja	1.890.592	1.883.622	1.940.130
- Prestaciones de servicios	1.163.899	1.397.470	1.502.480
7020 Ingresos Alcantarillado	609.269	633.791	652.805
7010 Acometidas	6.094	7.622	9.000
7012 Obras cuenta ajena	79.731	329.565	400.000
7050 Altas, coloc. contador, reposic. Servicios y otros	56.501	51.194	52.730
7051 Mantenimiento y conservación de contadores	287.980	294.121	302.945
7055 Asistencia técnica.	47.888	69.620	73.098
7059 Otros servicios	76.436	11.556	11.903
4. Aprovisionamientos.	-1.162.013	-1.403.057	-1.498.430
- Consumo de materias primas y otras materias consumibles	-235.421	-275.524	-283.788
6000 Compra de agua	-8.363	-11.597	-11.945
6010 Aprovisionamientos materiales	-10	-5	-2
6020 Compra productos químicos	-5.832	-8.439	-8.692
6030 Compra materiales para obras	-22.515	-43.563	-44.870
6041 Combustible automoción	-17.422	-19.470	-20.054
6050 Compra otros aprovisionamientos	-527	0	0
6060 Descuento pronto pago sobre compras	0	0	-2
6090 Rappels sobre compras	7	0	0
6110 Variación de existencias	-1.451	0	0
6040 Energía Eléctrica	-179.308	-192.449	-198.223
- Trabajos realizados otras empresas	-926.592	-1.127.533	-1.214.641
6070 Trabajos realizados otras empresas	-241.330	-433.210	-499.489
6071 Atención abonados (presencial y comercial)	-10.423	-9.645	-9.935
6072 Trabajos Lectura, Facturación y cobro	-28.998	-26.916	-27.724
6073 Trabajos Análisis	-18.709	-20.663	-21.283
6074 Trabajos Asistencia técnica	-627.132	-637.098	-656.211
5. Otros ingresos de explotación.	137.946	119.745	105.455
- Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	1.507	1.766	1.804
7780 Ingresos extraordinarios	4	15	0
7570 Ingresos margen adjudicación obras	1.503	1.752	1.804
- Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	136.439	117.979	103.650
7400 Subvenciones a la explotación	136.439	117.979	103.650
6. Gastos de Personal.	-707.697	-736.695	-769.543
- Sueldos y salarios	-515.557	-547.094	-577.666
6400 Sueldos y salarios	-515.557	-547.094	-577.666
- Cargas sociales	-192.140	-189.602	-191.877
6420 Seguridad Social	-183.179	-177.104	-179.229
6490 Otros gastos sociales	-8.961	-12.498	-12.648
7. Otros gastos de explotación.	-788.742	-767.448	-790.472
- Servicios exteriores	-690.762	-664.647	-684.588
6220 Reparación y conservación Instalaciones	-240.781	-232.926	-239.914
6221 Reparación y conservación edificios	-12.175	-14.244	-14.671
6222 Reparación y conservación vehículos	-879	-1.515	-1.560
6223 Mantenimiento equipos y maquinaria	-33.739	-15.649	-16.118
6520 Indemnizaciones a terceros	0	-2.599	-2.677
6215 Cánones concesión	-230.770	-225.920	-232.698
6210 Arrendamiento de inmuebles	-28.271	-28.271	-29.119
6211 Arrendamiento de vehículos	-30.493	-31.780	-32.733
6212 Otros arrendamientos	-35.369	-54.772	-56.415
6230 Servicios profesionales independientes	-30.976	-15.043	-15.494
6231 Auditorías	-8.100	-9.064	-9.337
6232 Reclamaciones judiciales	-503	-188	-194
6240 Transportes	-38	-300	-309
6250 Seguros multirisgo	-3.758	-3.742	-3.854
6251 Seguros R.C.	-2.265	-995	-1.025
6252 Seguros vehículos y otros	-2.232	0	0
6260 Comisiones remesas abonados	-2.755	-2.847	-2.933
6262 Otras comisiones bancarias	-2.364	-1.229	-1.266
6270 Publicidad y propaganda	-8.673	-9.502	-9.787
6271 Relaciones públicas	-2.909	-4.021	-4.142
6290 Gastos de viaje y representación	-77	-47	-48
6291 Seguridad y vigilancia	-191	-330	-340
6292 Comunicaciones	-6.311	-3.414	-3.517
6296 Otros gastos	-7.133	-6.248	-6.435
- Tributos	-53.327	-54.498	-56.133
6310 Tributos locales	-6.919	-7.980	-8.220
6312 Cánon por producción de agua	-46.407	-46.518	-47.914
- Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por oper comerciales	-44.653	-48.302	-49.751
6940 Pérdidas por deterioro de créditos comerciales	-44.653	-48.302	-49.751
8. Amortización del Inmovilizado.	-391.315	-397.841	-422.980
6802 Amortización de terrenos y construc. Ac. Concesión	-19.048	-19.048	-19.048
6803 Amortización de Instal. Técnicas Infr. Hidráulicas Ac. Concesión	-37.302	-37.502	-37.502
6804 Amortización Red Agua Alcantarillado Ac. Concesión	-158.259	-159.761	-184.901
6805 Amortización Motor bombas Infr. Hidráulicas Ac. Concesión	-7.786	-7.384	-7.384
6806 Amortización Cont. Y Ap. Medición Agua Ac. Concesión	-162.876	-169.462	-169.462
6815 Amortización de Aplicaciones Informáticas	-601	-200	-200
6823 Amortización de Maquinaria	-3.377	-2.385	-2.385
6824 Amortización Utilillaje	-345	-345	-345
6825 Amortización de Otras instalac.y Equipos de medida	-388	-388	-388
6826 Amortización de Mobiliario	-1.221	-1.221	-1.221
6827 Amortización de Equipos de Proceso de datos	-84	-77	-77
6829 Amortización de Otro inmovilizado	-28	-68	-68
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	10.708	10.708	10.708
7460 Subvenciones de capital transferidas al resultado	10.708	10.708	10.708
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	153.377	106.504	77.347
12. Ingresos Financieros	41.086	29.205	22.135
- de valores negociables y otros instrumentos financieros	41.086	29.205	22.135
- En terceros	41.086	29.205	22.135
7690 Otros ingresos financieros	38.984	29.205	22.135
7580 Resultados transf UTEs	2.103	0	0
13. Gastos Financieros	-58.226	-52.191	-55.970
- Por deudas con terceros	-58.226	-52.191	-55.970
6623 Intereses deudas	-55.255	-50.523	-55.970
6690 Gastos financieros diversos	-2.972	-1.668	0
B) RESULTADO FINANCIERO	-17.141	-22.986	-33.836
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	136.237	83.518	43.511
17. Impuesto sobre beneficios	-34.058	-20.879	-10.878
6300 Impuesto sobre sociedades	-34.058	-20.879	-10.878
D) RESULTADO DEL EJERCICIO	102.178	62.638	32.633

3. ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISIONAL

	EJERCICIO 2018 (previsto)	EJERCICIO 2019 (previsto)
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	545.222	497.491
Resultado del ejercicio antes de impuestos.	83.518	43.511
Ajustes del resultado.	281.683	324.161
Amortización del inmovilizado.	397.841	422.980
Imputación de subvenciones.	-128.687	-109.501
Otros ingresos y gastos.	12.530	10.682
Cambios en el capital corriente.	200.901	140.696
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.	-20.879	-10.878
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).	-20.879	-10.878
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-229.268	-390.100
Pagos por inversiones	-340.284	-400.000
Inmovilizado intangible.	-336.388	-400.000
Otros activos financieros.	-3.896	0
Cobros por desinversiones.	111.016	9.900
Empresas del grupo y asociadas.	111.016	9.900
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-598.018	-169.178
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.	-506.057	-112.803
Emisión Deudas con entidades de crédito.	0	400.000
Otras deudas.	7.666	0
Devolución y amortización de deudas con entidades de crédito	-513.724	-512.803
Deudas con entidades de crédito.	-513.724	-512.803
Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.	-91.960	-56.374
Dividendos.	-91.960	-56.374
EFFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO		
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	-282.064	-61.786
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.	785.623	503.559
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.	503.559	441.772

4. CONTABILIDAD PRESUPUESTARIA

		EJERCICIO 2019 (previsto)
INGRESOS		
1	Impuestos directos	
2	Impuestos indirectos	
3	Tasas, precios públicos y otros	3.552.610
4	Transferencias corrientes	
5	Ingresos patrimoniales	
6	Inversiones reales	
7	Transferencias de capitales	
8	Activos Financieros	
9	Pasivos Financieros	400.000
TOTAL INGRESOS		3.952.610
GASTOS		
1	Gastos de Personal	-769.543
2	Gastos de bienes corrientes y servicios	-2.260.910
3	Gastos Financieros	0
4	Transferencias corrientes	
5		
6	Inversiones reales	-352.000
7	Transferencias de capital	
8	Activos Financieros	
9	Pasivos Financieros	-512.803
TOTAL GASTOS		-3.895.256
RESULTADO PRESUPUESTARIO		57.354

Ajustes Ingresos

Se anulan los otros ingresos de la cuenta de PyG y se incluyen los cobros por ingresos no tarifarios previstos (110.000 eur)
No se tienen en cuenta los ingresos financieros por ing no tarifarios.

Ajustes gastos

Se eliminan los gastos por arrendamiento de la sede de la EMSP y las provisiones por insolvencias al no tratarse de salidas de caja.
Se añade el pago por ingresos no tarifarios al Ayuntamiento previsto para 2019 (40.000 eur)
Se ha considerado que el préstamo para financiar las inversiones de 2018 se formaliza en dic 2019.
En el capítulo 2 de gastos se incluye el pago por I.S.