



# **PLAN PLURIANUAL**

# **2021 - 2022 - 2023**

## **EPEL AGUA DE VALLADOLID**

Valladolid, Septiembre de 2020



## INDICE

	Página
A.- AVANCE LIQUIDACIÓN 2020.....	1
B.-PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL.....	2
1. PROGRAMA FINANCIERO DE ACTUACIÓN TRIANUAL: PRESUPUESTO 2021 A 2023:.....	2
1.1 LÍNEAS ESTRATÉGICAS Y OBJETIVOS DEFINIDOS PARA LA ENTIDAD.....	2
1.2 HIPÓTESIS DE EVOLUCIÓN DE LOS INDICADORES MACROECONÓMICOS.....	4
1.3 HIPÓTESIS DE EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS .....	6
1.4 HIPÓTESIS DE EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS .....	8
1.5 CUENTAS DE RESULTADOS PLURIANUALES.....	14
1.6 PLAN FINANCIERO CON RECURSOS Y FUENTES EXTERNAS DE FINANCIACIÓN .....	15
2. MEMORIA DE LAS PRINCIPALES ACTUACIONES DE LA ENTIDAD Y PLAN DE INVERSIONES PLURIANUAL.....	16
3. INDICADORES ECONÓMICOS (BASE PARA PROGRAMA PLURIANUAL): .....	18
4. PREVISIONES PLURIANUALES DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR.....	19
C.- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2021 - MEMORIA .....	20
5. ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS .....	21
6. RESUMEN DE INGRESOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO.....	22
7. RESUMEN DE INGRESOS POR CONCEPTO Y SUBCONCEPTO .....	22
8. RESUMEN DE GASTOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO.....	23
9. PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS PARA EL PRIMER EJERCICIO .....	23
10. GASTOS POR PROGRAMA .....	24
11. CUADRO DE INVERSIÓN FINANCIACIÓN .....	25
12. BALANCE DE SITUACIÓN ACTUAL.....	26
13. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS .....	27
14. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	28
15. MARGNITUDES SOCIOECONÓMICAS .....	28
D.- PLANTILLA DE TRABAJADORES Y COSTES SALARIALES .....	29
16. PRESUPUESTO COSTES DE PERSONAL .....	29
17. COSTES SALARIALES POR GRUPO Y DEPARTAMENTO.....	29
18. RESUMEN POR GRUPO SALARIAL DEL CONVENIO.....	30
19. DETALLE POR PUESTO DE TRABAJO .....	30



## A.- AVANCE LIQUIDACIÓN 2020

En primer lugar, se realiza el seguimiento del año en curso, para facilitar la elaboración de los presupuestos siguientes con el mayor grado de ajuste posible a la situación más actual.

Se ajusta ligeramente la previsión de ingresos contemplada, con ligeras variaciones según los conceptos, y una reducción por la venta de energía. Respecto de los gastos, en líneas generales se mantiene la previsión contemplada, con ajustes por menor coste de energía, menor actividad de cambio de contadores y menores costes de personal. Se mantiene la previsión por incobrables.

Se recoge el nuevo criterio de amortizaciones, aunque no afecta al flujo de caja. La previsión queda:

SEGUIMIENTO PREVISIONES - INGRESOS	POA20	UE20
AGUA	9.852.352	9.388.322
CONTADORES	834.470	849.305
AGUA ALFOZ	1.166.268	1.171.838
<b>SERVICIOS ABASTECIMIENTO AGUA</b>	<b>11.853.090</b>	<b>11.409.465</b>
ALCANTARILLADO	8.066.974	7.724.023
FACTOR K	500.000	650.000
<b>SERVICIO ALCANTARILLADO</b>	<b>8.566.974</b>	<b>8.374.023</b>
DEPURACIÓN	5.984.168	5.716.465
DEPURACIÓN ALFOZ	987.501	759.574
<b>SERVICIO DEPURACIÓN</b>	<b>6.971.669</b>	<b>6.476.039</b>
VENTA ENERGIA	700.000	573.956
DERECHOS ENGANCHE	44.436	43.709
OTRAS ACTUACIONES REDES	44.586	0
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>789.022</b>	<b>617.665</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>28.180.755</b>	<b>26.877.192</b>

SEGUIMIENTO PREVISIONES - GASTOS	POA20	UE20
AGUA (CANON DE CHD M3)	677.996	660.125
ENERGIA ELECTRICA ETAP,BOMBEO	680.000	582.941
ENERGIA ELECTRICA EDAR	1.750.000	1.500.075
ENERGIA GAS EDAR	100.000	85.663
CONTADORES	585.410	445.020
REACTIVOS	1.160.000	817.773
OTROS RECAMBIOS ,VALVULAS,ETC.	644.790	644.790
COSTE VERTIDO CHD	705.772	683.685
TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	1.432.217	1.431.384
GASTOS DE PERSONAL	6.767.226	6.644.234
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.437.468	1.330.719
PROVISIONES	1.005.519	1.050.000
TRIBUTOS LOCALES	228.000	78.843
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>17.174.398</b>	<b>15.955.252</b>

AMORTIZACIÓN	8.227.127	11.311.128
GASTOS FINANCIEROS (SRVC BANCA)	15.000	69.936

<b>CASH FLOW</b>	<b>11.006.357</b>	<b>10.921.940</b>
------------------	-------------------	-------------------

## B.-PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL

### 1. PROGRAMA FINANCIERO DE ACTUACIÓN TRIANUAL: PRESUPUESTO 2021 A 2023:

De acuerdo con lo dispuesto en el artículo 17 de los estatutos de la Entidad Pública Empresarial, se formula el presente programa de actuación plurianual, integrado por la previsión de la cuenta de resultados correspondiente al final del ejercicio en curso y los datos económico-financieros considerados para los tres ejercicios siguientes de manera que las líneas estratégicas y objetivos definidos por la entidad puedan ser considerados en el proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento.

Este programa de actuación plurianual se acompaña de la siguiente información complementaria:

- Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que han servido de base para su elaboración.
- Premisas principales del planteamiento que conforma las líneas estratégicas de la entidad.
- Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.
- Memoria de las principales actuaciones y programa de inversiones de la entidad.
- Plan financiero del período que cuantificará los recursos y las fuentes externas de financiación.

#### 1.1 Líneas estratégicas y objetivos definidos para la entidad.

La **misión general** de la Entidad Pública Empresarial Local Agua de Valladolid es garantizar que se suministre a toda la población de Valladolid agua de alta calidad a precios aceptables socialmente y de reducir al mínimo los efectos de las aguas residuales perjudiciales en el medio ambiente, de conformidad con lo previsto en el artículo 5 de sus Estatutos.

Constituye el **objeto** de la entidad pública ejercer sus competencias para gestionar los servicios relativos al ciclo integral del agua en la ciudad de Valladolid: captación, potabilización y abastecimiento de agua potable; recogida, alcantarillado, depuración y vertido de aguas residuales y pluviales o en su caso la reutilización de las mismas una vez depuradas; así como actividades derivadas de estos procesos, como la fabricación, comercialización, tratamiento y/o gestión de residuos, productos y subproductos que se obtengan de la explotación de estos servicios públicos; así como la gestión, disposición y valorización de los lodos de depuración, además de la implementación y gestión integral de procesos de co-digestión anaerobia de fangos y residuos biometanizables. La entidad también tiene por objeto la realización de todas las actividades accesorias, complementarias y derivadas de sus servicios, incluida la producción y comercialización de energía eléctrica, gas, biogás y otros fluidos de carácter energético, derivados del ciclo de aprovechamiento del agua; y en consecuencia, el control y/o ejecución de toda clase de actuaciones e instalaciones referentes a los servicios citados. En la gestión de dichos servicios públicos, se comprende el cobro de las tarifas y precios públicos o privados que sean aplicables. Así mismo forma parte del objeto social el desarrollo, promoción e impulso de proyectos de investigación, desarrollo e innovación tecnológica propios o en cooperación con profesionales, empresas, organizaciones y con universidades y centros de investigación u otras entidades, con el objetivo de generar y difundir conocimiento tecnológico vinculado al funcionamiento urbano.

La entidad también puede prestar servicios o realizar actividades fuera de su ámbito territorial, mediante fórmulas asociativas o de colaboración con otros municipios, organismos, corporaciones y entidades.

Además, la entidad ejecuta las inversiones necesarias para el mantenimiento, reposición o ampliación de las redes e instalaciones y cualquier infraestructura incluida en sus responsabilidades.

La transparencia forma también parte de sus actividades, poniendo a disposición de los ciudadanos toda la información relativa a la calidad y la gestión del agua de manera fácilmente accesible y comprensible.

De acuerdo con esto, las principales **líneas estratégicas** que orientan la actuación del próximo trienio son:

- Seguir mejorando los índices de calidad en la prestación del servicio a la población de Valladolid y reduciendo al mínimo los efectos de las aguas residuales perjudiciales en el medio ambiente; trasladando los costes a precios justos y aceptables socialmente.
- Convertirse en un referente de gestión para otros servicios de aguas.
- Continuar las inversiones que garantizan el óptimo mantenimiento, la precisa reposición o la eventual ampliación o mejora de sus infraestructuras e instalaciones.
- Hacer partícipes a los ciudadanos de la información relativa a la gestión del agua y, consecuentemente, a los valores medioambientales asociados a la misma.

De acuerdo con dichas líneas estratégicas los **objetivos** son:

- Mantenimiento de la eficiencia de las plantas productivas.
- Reducción en el 0,5 % anual del agua potable no medida.
- Aumento del 0,5% anual de la Eficiencia del sistema de Facturación.
- Mantener la eficiencia actual del sistema de Cobro.
- Disminuir el 2 % anual la edad media de la red de abastecimiento.
- Disminuir el 4 % anual la edad media de la red de saneamiento.
- Disminuir el 2 % anual del valor de operatividad de los equipos.
- Ejecución del Plan de Responsabilidad Social Empresarial que apruebe el Consejo de Administración.
- Ejecución del plan de inversiones.

## 1.2 Hipótesis de evolución de los indicadores macroeconómicos.

Premisas principales que sirven de base para la elaboración del programa de actuación plurianual siguen las líneas estratégicas de la entidad y la evolución de los **principales indicadores macroeconómicos**:

Reprevisión de caudales y consumos POA 2020		Previsión de caudales y consumos POA 2021	
<b>Caudales (m3/año):</b>		<b>Caudales (m3/año):</b>	
Caudales facturados ciudad	17.401.629	Caudales facturados ciudad	16.884.554
Caudales facturados Alfoz	2.661.817	Caudales facturados Alfoz	2.707.371
Caudales facturados ciudad Alfoz	20.063.446	Caudales facturados ciudad Alfoz	19.591.925
Consumo municipal y otros no controlados:	6.982.002	Consumo municipal y otros no controlados:	6.774.538
TOTAL SUMINISTRADO A LA RED:	27.045.448	TOTAL SUMINISTRADO A LA RED:	26.366.463
<b>Consumos medios resultantes:</b>		<b>Consumos medios resultantes:</b>	
Nº de habitantes servicio abastecimiento	344.282	Nº de habitantes servicio abastecimiento	344.115
Nº habitantes servicio alcantarillado/depuración	352.825	Nº habitantes servicio alcantarillado/depuración	352.654
Consumo medio facturado por día	47.676	Consumo medio facturado por día	46.259
Consumo medio por habitante y día:	160	Consumo medio por habitante y día:	155
<b>Distribución de abonados:</b>		<b>Distribución de abonados:</b>	
Nº abonados domésticos:	106.800	Nº abonados domésticos:	107.654
Nº de abonados industriales	14.150	Nº de abonados industriales	12.735
TOTAL ABONADOS	120.950	TOTAL ABONADOS	120.389
<b>Consumo de agua facturada ciudad por usos:</b>		<b>Consumo de agua facturada ciudad por usos:</b>	
Uso Doméstico	14.791.385	Uso Doméstico	14.351.871
Uso Industrial	2.610.244	Uso Industrial	2.532.683
TOTAL CONSUMO AGUA CIUDAD:	17.401.629	TOTAL CONSUMO AGUA CIUDAD:	16.884.554
TOTAL CONSUMO AGUA ALFOZ:	2.661.817	TOTAL CONSUMO AGUA ALFOZ:	2.707.371
<b>Consumo de alcantarillado facturada por usos:</b>		<b>Consumo de alcantarillado facturada por usos:</b>	
Uso Doméstico	15.387.720	Uso Doméstico	15.855.739
Uso Industrial	2.715.480	Uso Industrial	2.798.072
TOTAL CONSUMO ALCA.CIUDAD:	18.103.200	TOTAL CONSUMO ALCA.CIUDAD:	18.653.811
TOTAL CONSUMO ALCA.FACTOR K:	1.000.000	TOTAL CONSUMO ALCA.FACTOR K:	1.000.000
<b>Consumo de depuración facturada por usos:</b>		<b>Consumo de depuración facturada por usos:</b>	
Uso Doméstico	15.387.720	Uso Doméstico	15.855.739
Uso Industrial	2.715.480	Uso Industrial	2.798.072
TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN CIUDAD	18.103.200	TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN CIUDAD	18.653.811
TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN ALFOZ	7.316.141	TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN ALFOZ	6.487.812

Se ha tenido en cuenta la previsión de ingresos atendiendo los datos de volúmenes facturados durante el año en curso.

Los últimos datos oficiales (INE) sobre la **evolución de la población** de los municipios del alfoz de Valladolid con conexiones a las instalaciones de abastecimiento y/o depuración de la ciudad son:

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
47010 Arroyo de la Encomienda	20.179	19.632	19.421	19.042	18.491	17.572	16.643	15.680
47052 Cistérniga	9.034	9.049	8.984	8.895	8.789	8.734	8.578	8.449
47066 Fuensaldaña	1.773	1.640	1.607	1.563	1.518	1.468	1.455	1.435
47076 Laguna de Duero	22.725	22.645	22.691	22.696	22.601	22.555	22.590	22.455
47098 Mucientes	662	669	681	692	699	713	708	731
47161 Simancas	5.276	5.242	5.214	5.254	5.265	5.331	5.406	5.360
47186 Valladolid	298.412	298.866	299.715	301.876	303.905	306.830	309.714	311.501
47217 Villanubla	2.713	2.692	2.671	2.615	2.565	2.484	2.444	2.367
47231 Zaratán	6.233	6.212	6.201	6.201	6.124	6.029	5.880	5.843
<b>TOTAL POBLACIÓN</b>	<b>367.007</b>	<b>366.647</b>	<b>367.185</b>	<b>368.834</b>	<b>369.957</b>	<b>371.716</b>	<b>373.418</b>	<b>373.821</b>



A continuación, se detallan por trimestres los m<sup>3</sup> e importes facturados a los abonados en el término municipal de Valladolid (agua en baja) los el último ejercicio y en el primer y segundo periodos del presente, estimándose para el tercero y cuarto del año actual:

**EVOLUCIÓN M3 Y FACTURACIÓN EN BAJA POR TRIMESTRES**

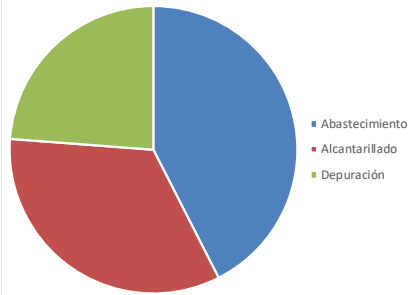
	2019 M3	€	2020 M3	€
<b>ABASTECIMIENTO</b>				
1T	4.231.631	2.383.211	4.267.660	2.381.160
2T	4.643.212	2.666.558	4.437.066	2.469.642
3T	4.396.915	2.566.645	4.150.564	2.280.000
4T	4.229.401	2.370.649	4.029.264	2.210.000
<b>TOTAL</b>	<b>17.501.159</b>	<b>9.987.063</b>	<b>16.884.554</b>	<b>9.340.802</b>
<b>ALCANTARILLADO</b>				
1T	4.524.536	2.004.401	4.559.632	2.006.649
2T	4.921.521	2.180.897	4.690.961	2.041.286
3T	4.660.617	2.114.932	4.320.000	1.865.000
4T	4.547.137	2.014.551	4.190.000	1.808.000
<b>TOTAL</b>	<b>18.653.811</b>	<b>8.314.781</b>	<b>17.760.593</b>	<b>7.720.935</b>
<b>DEPURACIÓN</b>				
1T	4.524.536	1.504.207	4.559.632	1.638.100
2T	4.921.521	1.749.456	4.690.961	1.621.469
3T	4.660.617	1.725.514	4.320.000	1.478.000
4T	4.547.137	1.983.656	4.190.000	1.395.000
<b>TOTAL</b>	<b>18.653.811</b>	<b>6.962.833</b>	<b>17.760.593</b>	<b>6.132.569</b>
<b>TOTAL</b>		<b>25.264.677</b>		<b>23.194.306</b>

La **evolución anual de la facturación** en general depende de los cambios demográficos, de la producción industrial o de la evolución del turismo, pero en mayor medida aún de la climatología. Para la UE20 se estiman mayores precipitaciones, menor producción industrial y menor turismo que en el mismo periodo del año anterior, y por tanto menor consumo de agua.

**EVOLUCIÓN FACTURACIÓN ABASTECIMIENTO, ALCANTARILLADO Y DEPURACIÓN**

AÑO	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
ABASTECIMIENTO	9.368.489	10.214.802	9.593.429	9.906.565	9.755.747	9.766.514	10.480.440	9.535.827	9.987.063	9.340.802
ALCANTARILLADO	5.660.070	6.134.794	7.140.636	8.509.549	8.314.157	8.344.006	8.672.567	8.103.844	8.314.781	7.720.935
DEPURACIÓN	6.974.478	5.594.858	5.793.913	5.910.841	5.760.678	5.770.507	6.225.168	5.520.489	6.962.833	6.132.569
<b>TOTAL</b>	<b>22.003.037</b>	<b>21.944.454</b>	<b>22.527.978</b>	<b>24.326.955</b>	<b>23.830.582</b>	<b>23.881.027</b>	<b>25.378.175</b>	<b>23.160.160</b>	<b>25.264.677</b>	<b>23.194.306</b>

La **estructura de los ingresos tarifarios** según la última estimación del año en curso es la siguiente:

Ingresos tarifarios servicios en baja	%	UE2020	GRÁFICO
Abastecimiento de agua	42,08%	10.237.627	
Alcantarillado	34,42%	8.374.023	
Depuración	23,50%	5.716.465	
<b>TOTAL TARIFAS</b>		<b>24.328.115</b>	

### 1.3 Hipótesis de evolución de los ingresos

Las premisas/hipótesis en INGRESOS consideradas para esta planificación son:

Servicios:

- 1.- Como en años anteriores, el próximo ejercicio **no se contempla incremento de tarifas**. Se mantiene la **bonificación** para unidades familiares con ingresos inferiores a 1,5 veces el IPREM.
- 2.- Se contempla una **ligera reducción de demanda** en los próximos años, debido a la bajada demográfica y a la mejora de la eficiencia en el uso del agua, con una reducción de los m<sup>3</sup> facturados y de los ingresos por tarifa en el término municipal, así como en los principales municipios del alfoz.
- 3.- Incremento de **ingresos de depuración** en el alfoz en base a los caudales registrados el último año.

Otros :

- 1.- El modelo de **ejecución subsidiaria** se contempla en caso de necesidad o imperativo por el bien común, pero se ajustan sus costes.
- 2.- Se ajustan los ingresos por **venta de energía** debido a la reducción de precios de la electricidad.
- 3.- Influencia **COVID-19** con menores ingresos industriales y mayor tasa de impagados.

La previsión de INGRESOS 2021-2022-2023 es la siguiente:

PREVISIÓN INGRESOS			
	2021	2022	2023
AGUA	9.340.802	9.294.098	9.303.392
CONTADORES	819.007	819.007	819.007
AGUA ALFOZ	1.188.001	1.176.784	1.165.792
<b>SERVICIOS ABASTECIMIENTO AGUA</b>	<b>11.347.810</b>	<b>11.289.889</b>	<b>11.288.191</b>
ALCANTARILLADO	7.720.935	7.682.330	7.690.012
FACTOR K	600.000	540.000	594.000
<b>SERVICIO ALCANTARILLADO</b>	<b>8.320.935</b>	<b>8.222.330</b>	<b>8.284.012</b>
DEPURACIÓN	6.132.569	6.101.906	6.108.008
DEPURACIÓN ALFOZ	722.543	773.874	768.200
<b>SERVICIO DEPURACIÓN</b>	<b>6.855.112</b>	<b>6.875.780</b>	<b>6.876.208</b>
VENTA ENERGIA	580.000	609.000	639.450
DERECHOS ENGANCHE	40.000	40.000	40.000
OTRAS ACTUACIONES REDES	5.000	5.000	5.000
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>625.000</b>	<b>654.000</b>	<b>684.450</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>27.148.857</b>	<b>27.041.999</b>	<b>27.132.861</b>

La Entidad suministrará agua a las localidades que forman parte del alfoz de Valladolid:

INGRESOS AGUA ALFOZ 2021-2022-2023				
	M3	€	€	€
	AÑO COMPLETO	2021	2022	2023
ARROYO	1.075.068	430.135	421.532	413.101
CISTERNIGA	452.446	239.434	239.434	239.434
FUENSALDAÑA	111.448	68.697	67.323	65.977
MUCIENTES	100.597	62.008	60.768	59.553
SIMANCAS	389.744	155.937	155.937	155.937
VILLANUBLA	2.297	1.424	1.424	1.424
ZARATAN	575.771	230.366	230.366	230.366
	<b>2.707.371</b>	<b>1.188.001</b>	<b>1.176.784</b>	<b>1.165.792</b>

La Entidad también prestará servicio para depuración de aguas residuales a las localidades que forman parte del alfoz de Valladolid:

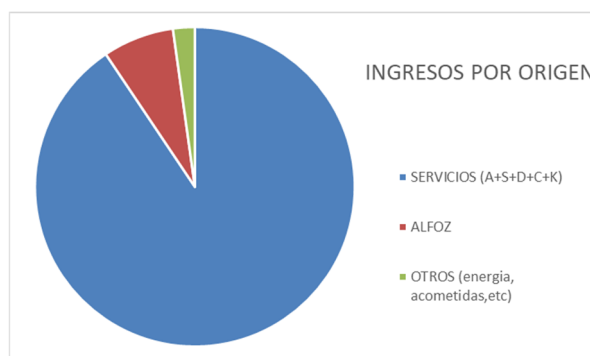
LOCALIDAD	HABITANTES EQUIVALENTES	AÑO INCORPORACIÓN
Arroyo - La Flecha	9.000	2017
Cistérniga	8.000	2022
Laguna de Duero	20.000	2018
Simancas	5.128	2017
Valladolid	460.000	2005
Valladolid-Puente Duero	1.900	2015
Zaratán	5.300	2013
<b>Total</b>	<b>509.328</b>	

**INGRESOS DEPURACIÓN ALFOZ 2021-2022-2023**

	M3	€	€	€
	AÑO COMPLETO	2021	2022	2023
ARROYO	1.332.009	149.425	146.437	144.973
CISTERNIGA	519.630	0	62.912	62.912
LAGUNA	3.438.737	429.636	421.043	416.833
SIMANCAS	478.528	53.705	53.705	53.705
ZARATAN	718.908	89.777	89.777	89.777
	<b>6.487.812</b>	<b>722.543</b>	<b>773.874</b>	<b>768.200</b>

La **estructura de ingresos** prevista para el próximo ejercicio corresponde principalmente a las tarifas del Servicio de Valladolid, según se recoge en el gráfico.

También se detallan los ingresos por **recibos de m3** de cada servicio, que mantienen la tendencia observada en la UE20:


**INGRESOS PREVISTOS SERVICIOS EN BAJA 2021**

	M3 AÑO	Nº CONTADORES	MEDIA €/M3	Ingresos €
ABASTECIMIENTO	16.884.554		0,553215797	9.340.802
CONSERVACIÓN		119.389	6,85999	819.007
<b>SERV ABASTECIMIENTO DE AGUA</b>				<b>10.159.809</b>
ALCANTARILLADO	17.760.593		0,434722816	7.720.935
FACTORK				600.000
<b>SERV ALCANTARILLADO</b>				<b>8.320.935</b>
DEPURACIÓN	17.760.593		0,345290779	6.132.569
<b>SERV DEPURACIÓN</b>				<b>6.132.569</b>
<b>TOTAL INGRESOS SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS</b>				<b>24.613.313</b>

## 1.4 Hipótesis de evolución de los gastos

Se han tenido en consideración los costes directos e indirectos, (en función de los importes de las licitaciones y adjudicaciones realizadas) y las repercusiones de las inversiones que mejoran la eficiencia operativa.

Las condiciones retributivas consideradas toman como base las del año anterior con el incremento previsto por convenio.

Las premisas/hipótesis en GASTOS para el horizonte de planificación son:

- 1.- Costes de **vertido y depuración** del alfoz con replanificación de La Cistérniga hasta 2022. Revisión de costes del resto de municipios en base al último año.
- 2.- Ajuste de costes en **licitaciones** que con variaciones para el ejercicio: suministro e instalación de contadores, retirada de fangos, limpieza, jardinería, alquiler local y suministro de energía eléctrica.
- 3.- Ajustes del coste de **energía eléctrica y gas** en función de los registrados durante años anteriores, en las condiciones de consumo más desfavorables (principio de prudencia), con el incremento en línea del IPC respecto del año anterior, debido al atípico ejercicio presente.
- 4.- Incremento de los **costes de personal** según subidas legisladas, convenio aplicable y trienios.
- 5.- Actualización del importe de **tributos** (locales, venta de energía, IAE) según costes reales último cierre.
- 6.- Anulación de los gastos por cánones de captación de aguas ajenas a las fuentes superficiales.
- 7.- Incremento de otros gastos por prolongación de medidas contra **COVID-19** todo el ejercicio.

Los importes son en euros son:

GASTOS Y PROVISIONES	PYG		
	2.021	2.022	2.023
AGUA (CANON DE CHD M3)	673.328	706.994	706.994
ENERGIA ELECTRICA	2.254.269	2.310.626	2.368.392
ENERGIA GAS EDAR	85.000	87.125	89.303
CONTADORES	585.410	585.410	585.410
REACTIVOS QUIMICOS	923.686	899.817	809.835
OTROS: RECAMBIOS, VALVULAS, ETC.	600.000	600.000	600.000
COSTE VERTIDO CHD	685.733	685.733	685.733
TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	1.474.394	1.481.434	1.492.166
GASTOS DE PERSONAL	6.841.536	7.111.575	7.289.365
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.415.720	1.440.142	1.465.054
PROVISIONES	984.533	979.610	980.590
TRIBUTOS LOCALES Y OTROS	80.420	82.833	85.318
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>16.604.029</b>	<b>16.971.299</b>	<b>17.158.160</b>

A continuación, se desglosa con más detalle la composición de los gastos considerados en las partidas anteriores.

CANON COMPRA DE AGUA BRUTA			
	2.021	2.022	2.023
CANAL CASTILLA	554.263	581.976	581.976
CANAL DUERO	119.065	125.018	125.018
OTROS	0	0	0
	<b>673.328</b>	<b>706.994</b>	<b>706.994</b>

<b>COSTES SUMINISTRO ENERGIA ELECTRICA</b>			
	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	<b>2.023</b>
ENERGIA ELECTRICA ERAS	429.798	440.543	451.557
ENERGIA ELECTRICA SAN ISIDRO	154.035	157.886	161.833
ENERGIA ELECTRICA PERIF ABAST	96.399	98.809	101.279
ENERGIA ELECTRICA PERIF SANE	50.225	51.481	52.768
ENERGIA ELECTRICA EDAR	1.518.076	1.556.028	1.594.929
ENERGÍA ELÉCTRICA OFICINAS	5.736	5.879	6.026
	<b>2.254.269</b>	<b>2.310.626</b>	<b>2.368.392</b>

<b>COSTES REACTIVOS QUIMICOS</b>			
	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	<b>2.023</b>
REACTIVOS ETAP ERAS	303.046	300.016	270.014
REACTIVOS ETAP SAN ISIDRO	209.592	207.496	186.746
REACTIVOS PERIFERICOS	5.492	5.492	4.943
REACTIVOS LABORATORIO	30.702	30.702	27.632
REACTIVOS DEPURACIÓN	374.854	356.111	320.500
	<b>923.686</b>	<b>899.817</b>	<b>809.835</b>

<b>COSTE VERTIDO CHD</b>			
	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	<b>2.023</b>
VALLADOLID	572.474	572.474	572.474
ARROYO	23.338	23.338	23.338
CISTÉRNIGA	8.924	8.924	8.924
LAGUNA	60.405	60.405	60.405
SIMANCAS	8.237	8.237	8.237
ZARATÁN	12.355	12.355	12.355
	<b>685.733</b>	<b>685.733</b>	<b>685.733</b>

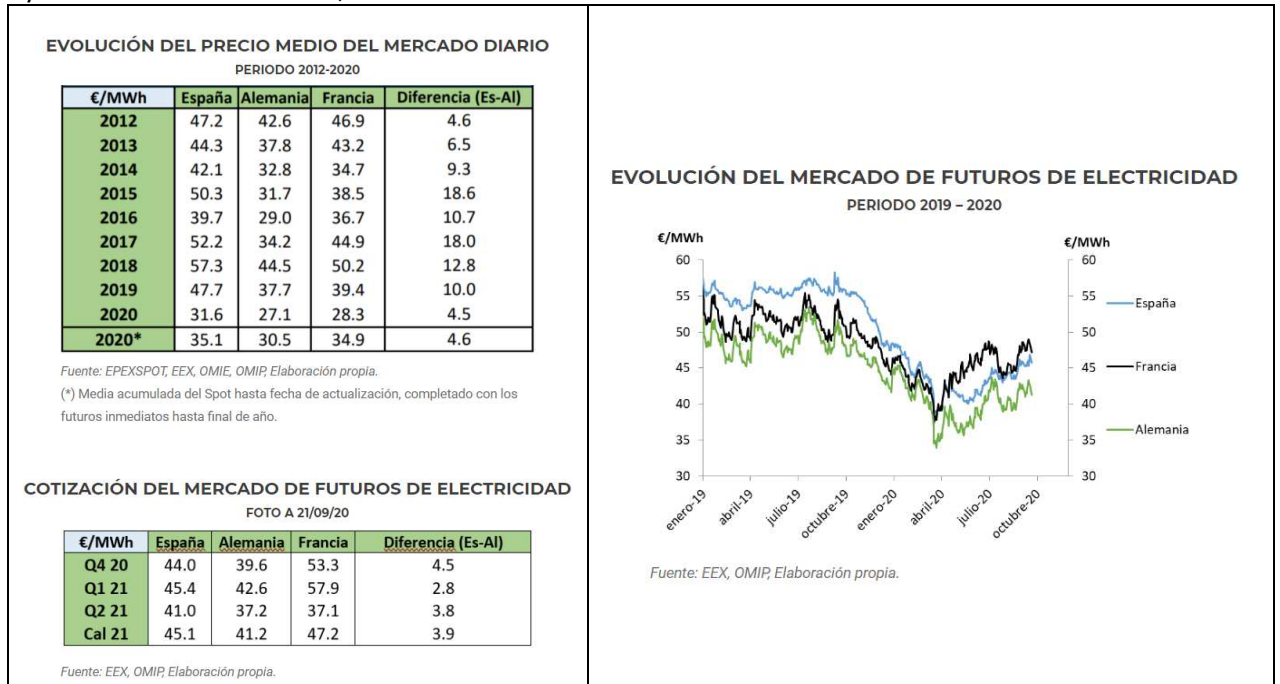
<b>TRABAJOS OTRAS EMPRESAS</b>			
	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	<b>2.023</b>
RETIRADA FANGOS Y GRASAS EDAR Y RESIDUOS SANEAM	258.335	263.502	268.772
ATENCIÓN TELEFÓNICA	220.000	224.400	228.888
LECTURAS CONTADORES	203.460	207.529	211.680
SERVICIOS POSTALES	124.000	126.480	129.010
MANTENIMIENTO GENERAL	10.512	10.722	10.936
JARDINERÍA	39.309	40.095	40.897
LIMPIEZA	81.708	65.366	52.293
CAMBIO CONTADORES	447.150	451.622	456.138
LABORATORIO	50.000	51.000	52.020
CONTROL DE VERTIDOS	15.000	15.300	15.606
OTRAS CONTRATAS	24.920	25.418	25.926
	<b>1.474.394</b>	<b>1.481.434</b>	<b>1.492.166</b>

<b>GASTOS DE PERSONAL</b>			
	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	<b>2.023</b>
SALARIOS PERSONAL LABORAL	5.187.541	5.317.230	5.507.607
CUOTAS SEGUROS SOCIALES A CARGO EMPLEADOR	1.611.542	1.651.831	1.693.127
APORTACIONES A FONDOS DE PENSIONES	86.613	88.778	90.997
FORMACIÓN Y PREFECCIONAMIENTO	42.601	43.666	44.758
OTROS COSTES DE PERSONAL	39.536	40.524	41.537
	<b>6.967.833</b>	<b>7.142.029</b>	<b>7.378.026</b>

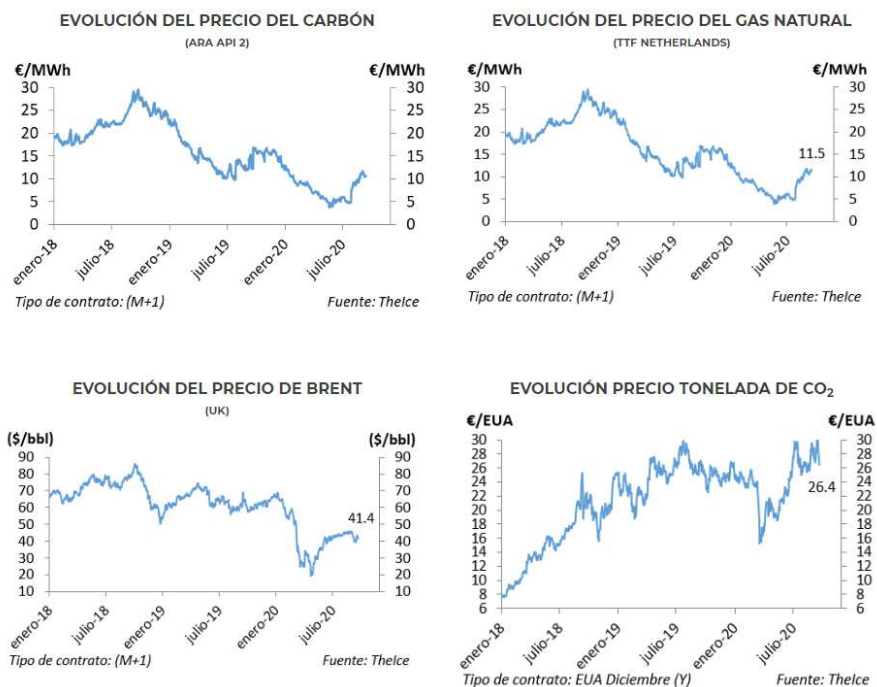
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN			
	2.021	2.022	2.023
ASESORIAS	194.579	194.579	194.579
ARRENDAMIENTOS INMUEBLES Y OTROS	60.155	61.358	62.585
RENTING VEHÍCULOS	134.641	137.334	140.081
COMBUSTIBLE VEHÍCULOS	79.260	80.845	82.462
SEGUROS VEHICULOS	13.771	14.046	14.327
SEGUROS RESPONSABILIDAD CIVIL Y OTRAS PRIMAS	199.095	203.077	207.139
RESPONSABILIDAD SOCIAL CORPORATIVA (1% MKT)	166.614	169.946	173.345
TELEFONÍA FIJA Y MOVIL	207.961	212.120	216.362
SISTEMA FACTURACION COMERCIAL	178.932	182.511	186.161
OTROS	180.712	184.326	188.013
	<b>1.415.720</b>	<b>1.440.142</b>	<b>1.465.054</b>

### Previsión de evolución del precio de la energía eléctrica

Según el [Barómetro energético AEGE Asociación de Empresas con Gran Consumo de Energía](#), el precio medio en el mercado mayorista se mantiene ligeramente por debajo del nivel de noviembre de 2011 (en torno a 48 €/MWh) cuando se realizó la licitación conjunta con el resto de servicios del Ayuntamiento de Valladolid, con tendencia al alza en el último año.



La evolución de los componentes del precio de la electricidad indican una tendencia al alza en todas las fuentes primarias, con una clara correlación entre ellas. El precio final se apalanca con el fuerte crecimiento de los costes por emisiones de CO2, mientras que los tipos de cambio permanecen con ligeras variaciones y tendencia a la baja:



La licitación conjunta del suministro de energía, adjudicada en noviembre de 2019, obtuvo bajas importantes sobre el precio de salida de los cuatro lotes, correspondiendo los números 2 y 3 a Aquavall. Esto, unido a la ligera tendencia a la baja del consumo debido a las inversiones realizadas en las plantas, permite reducir los importes de costes por el **término de energía libre** (TEL) registrados el último año en las previsiones del 2021, tomando como mejor estimación los precios ofertados en esta licitación, y revisados según lo establecido en el apartado 8.3 del Pliego de Prescripciones Técnicas Particulares rector de la licitación, básicamente el incremento en los mercados a plazo OMIP y un coeficiente de apuntamiento para ajustarlo al perfil de la curva de consumos del cliente. Estos importes se completarán con los costes del término de energía regulado (TER) y del término de potencia (TP)

LOTE 2		PLIEGO		
		Sum. (Energía)/año	c€/kWh	Total €/año
AT 6.2A	P1	1.153.524	11,7682	135.749,01
	P2	1.640.020	10,7047	175.559,22
	P3	815.241	9,4886	77.354,96
	P4	1.326.568	8,8705	117.673,21
	P5	2.128.555	7,9703	169.652,22
	P6	9.671.013	7,4248	718.053,37
	<b>Total</b>	<b>16.734.921</b>		<b>1.394.042,00</b>
AT 6.1A	P1	275.665	13,2213	36.446,50
	P2	390.284	11,9877	46.786,08
	P3	410.222	10,2220	41.932,89
	P4	426.515	9,3619	39.929,91
	P5	637.359	8,2949	52.868,29
	P6	3.386.587	7,8703	266.534,56
	<b>Total</b>	<b>5.526.632</b>		<b>484.498,22</b>
AT 3.1A	P1	130.058	11,2663	14.652,72
	P2	271.344	10,4860	28.453,13
	P3	251.937	8,2824	20.866,43
	<b>Total</b>	<b>653.339</b>		<b>63.972,29</b>
<b>TOTAL kWh/año</b>		<b>22.914.892</b>		<b>1.942.513</b>

LOTE 3		PLIEGO		
		Sum. (Energía)/año	c€/kWh	Total €/año
BT 3.0A	P1	22.594	14,3690	3.246,53
	P2	69.433	12,1913	8.464,79
	P3	102.170	9,1785	9.377,67
	<b>Total</b>	<b>194.197</b>		<b>21.088,99</b>
BT 2.1A	P1	13.106	17,3389	2.272,44
BT 2.1DHA	P1	12.348	20,3477	2.512,53
	P3	19.217	10,6311	2.042,98
	<b>Total</b>	<b>31.565</b>		<b>4.555,51</b>
BT 2.0DHA	P1	0	18,7429	0,00
	P3	0	9,2929	0,00
	<b>Total</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>
BT 2.0A	P1	16.693	15,7751	2.633,34
<b>TOTAL kWh/año</b>		<b>255.561</b>		<b>30.550</b>

LOTE 2		AURA	
		c€/kWh	Total €/año
AT 6.2A	P1	9,9101	114.315,38
	P2	8,7504	143.508,31
	P3	8,0773	65.849,46
	P4	7,4443	98.753,70
	P5	7,3116	155.631,43
	P6	6,3154	610.763,16
	<b>Total</b>		<b>1.188.821,44</b>
AT 6.1A	P1	11,2311	30.960,21
	P2	9,7768	38.157,29
	P3	8,6727	35.577,32
	P4	7,8081	33.302,72
	P5	7,5766	48.290,14
	P6	6,5352	221.320,23
	<b>Total</b>		<b>407.607,91</b>
AT 3.1A	P1	9,7092	12.627,59
	P2	8,9433	24.267,11
	P3	6,8821	17.338,56
	<b>Total</b>		<b>54.233,26</b>
<b>TOTAL kWh/año</b>			<b>1.650.663</b>

LOTE 3		AURA	
		c€/kWh	Total €/año
BT 3.0A	P1	11,0307	2.492,28
	P2	9,5025	6.597,87
	P3	7,0801	7.233,74
	<b>Total</b>		<b>16.323,89</b>
BT 2.1A	P1	14,7428	1.932,19
BT 2.1DHA	P1	16,8972	2.086,47
	P3	8,8243	1.695,77
	<b>Total</b>		<b>3.782,23</b>
BT 2.0DHA	P1	15,5455	0,00
	P3	7,7717	0,00
	<b>Total</b>		<b>0,00</b>
BT 2.0A	P1	13,4409	2.243,69
<b>TOTAL kWh/año</b>			<b>24.282</b>

Para años siguientes, parece que se mantendrá un precio elevado de la energía, aunque difícil de evaluar a ese plazo a través del OMIP, por lo que se propone repercutir este efecto con un IPC razonable del +2,5% sobre el coste en cada uno de los siguientes ejercicios.

Para contener las subidas de costes de energía en el servicio a medio y largo plazo ya se ha realizado una inversión para aprovechar los gases de escape de la moto generación, y se encuentran en ejecución la renovación de la cogeneración y la instalación de paneles solares fotovoltaicos en la ETAP. Así mismo, se continúan explorando nuevas otras formas de avanzar en la autogeneración, apoyando investigaciones para optimizar la producción de biogás.

Así mismo, la potenciación de la autogeneración debe simultanearse con sistemas que faciliten una óptima gestión de la energía, de manera que nos permitan conocer con mayor detalle la forma en que realizamos el consumo y sus condicionantes, permitiendo actuar con mayor celeridad ante cualquier desviación. Para ello se ha desplegado un programa de gestión del mantenimiento (GMAO) y se pueden desplegar sistemas de control en los procesos de mayor consumo, implantar sistemas informáticos de monitorización operativa (BAM), o incorporar la metodología de la norma ISO 50000 al sistema de gestión, así como el incremento en la frecuencia de las auditorías energéticas.



### **Previsión de evolución de los costes de personal**

El coste salarial es el más importante del servicio. Contempla 177 puestos de trabajo, de los cuales actualmente se encuentran ocupados 155 con personal operativo, con otros cuatro en situación de jubilación parcial cubiertos mediante contrataciones al efecto. Este hecho ha contribuido a contener los costes finales, porque a efectos de presupuesto se debe contemplar la cobertura total de las plazas actualmente vacantes del servicio.

El último convenio colectivo (BOPVA 26/3/2018) vinculaba las subidas salariales a lo que se determine en las respectivas Leyes de Presupuestos Generales del Estado para los empleados del sector público. Actualmente la negociación para el nuevo convenio se encuentra en una fase incipiente que no permite aún concretar los resultados, por lo que a efectos presupuestarios se prevé el mantenimiento de las condiciones anteriores, con un incremento total de la partida para 2021 del 3%, resultante de una subida salarial del 2% más un 1% variable ligado a la evolución del PIB y los objetivos de déficit.

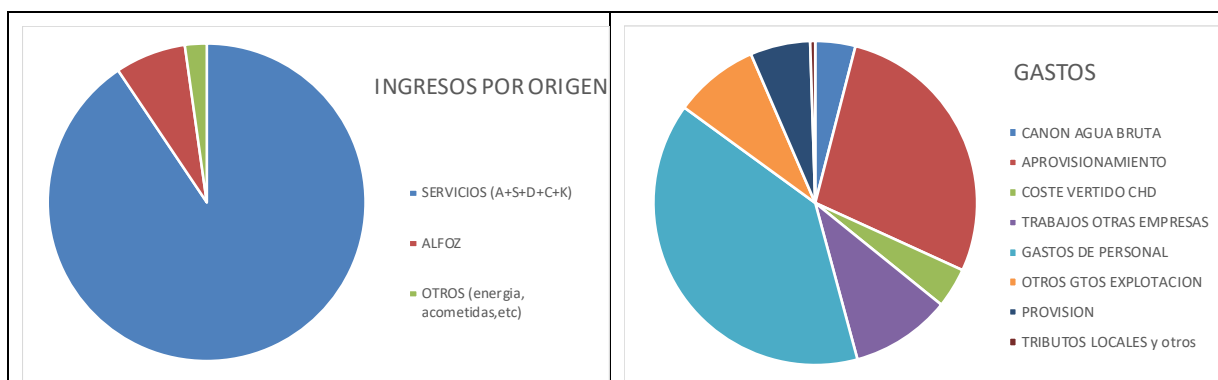
## 1.5 Cuentas de resultados plurianuales

De esta manera se han obtenido las **cuentas de resultados plurianuales** que se facilitan a continuación, así como el plan financiero para la financiación y devolución de fondos externos.

### PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN Y CAPITAL - PLURIANUAL

PREVISIÓN CASH FLOW PLURIANUAL	2.021	2.022	2.023
<b>TOTAL INGRESOS (CIFRA DE NEGOCIOS)</b>	<b>27.148.857</b>	<b>27.041.999</b>	<b>27.132.861</b>
SERVICIOS (A+S+D+C+K)	24.613.313	24.437.341	24.514.419
ALFOZ	1.910.544	1.950.658	1.933.992
OTROS (energía, acometidas,etc)	625.000	654.000	684.450
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>16.730.326</b>	<b>17.001.753</b>	<b>17.246.821</b>
CANON AGUA BRUTA	673.328	706.994	706.994
APROVISIONAMIENTO	4.448.365	4.482.978	4.452.940
COSTE VERTIDO CHD	685.733	685.733	685.733
TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	1.474.394	1.481.434	1.492.166
GASTOS DE PERSONAL	6.967.833	7.142.029	7.378.026
OTROS GTOS EXPLOTACION	1.415.720	1.440.142	1.465.054
PROVISION	984.533	979.610	980.590
TRIBUTOS LOCALES y otros	80.420	82.833	85.318
<b>RESULTADO ANTES AMORTIZ.</b>	<b>10.418.531</b>	<b>10.040.246</b>	<b>9.886.040</b>
AMORTIZACION INM	9.277.127	9.277.127	9.277.127
SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO	9.277.127	9.277.127	9.277.127
GASTOS FINANCIEROS (SRV BANCARIOS)	90.000	90.000	90.000
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>10.328.531</b>	<b>9.950.246</b>	<b>9.796.040</b>
IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS (SOCIEDADES)	25.821	24.876	24.490
<b>RDO. AÑO DESPUES IMPUESTOS</b>	<b>10.302.710</b>	<b>9.925.370</b>	<b>9.771.550</b>

La estructura prevista para la cuenta de resultados es:



## 1.6 Plan Financiero con recursos y fuentes externas de financiación

La operación del servicio genera suficiente autofinanciación para hacer frente a la amortización de las instalaciones, proceder a la ejecución del plan de inversiones, e incluso generar un pequeño resultado con el que se crea el margen no comprometido o remanente de caja para el año siguiente, todo ello pese a los incrementos de costes, principalmente de aprovisionamientos y subcontratas.

CUADRO DE CAPACIDAD DE AUTO FINANCIACIÓN plurianual

		2021	2022	2023
FLUJO Tª ANTES INVERSION	(A)	10.418.531	9.950.246	9.796.040
INVERSIÓN	(B)	10.418.531	9.950.246	9.796.040
NUEVAS NECESIDADES FINANCIACIÓN	(B-A)	0	0	0

Por tanto, no se prevé necesidad de financiación externa.

## 2. MEMORIA DE LAS PRINCIPALES ACTUACIONES DE LA ENTIDAD Y PLAN DE INVERSIONES PLURIANUAL.

Se mantiene la previsión de inversiones en los próximos ejercicios, ajustándola a la capacidad de autofinanciación del propio servicio.

Se agregan las partidas de adecuación de la red de abastecimiento y alcantarillado, que pasa a incluir la partida de “Eliminación de fibrocemento” que figuraba en ejercicios anteriores.

Se incorpora un epígrafe para inversiones con repercusión en la sociedad, como la sede corporativa y en centros de trabajo, o las actividades de innovación. La primera se planifica contemplando el primer ejercicio el impuesto de transmisión de bienes patrimoniales y los costes de proyecto, y los tres siguientes años la promoción de las obras. El importe previsto en actividades de innovación es algo menos del 0,7% de los ingresos previstos, que se considera suficiente inicialmente, aunque se encuentra aún muy por debajo de la media nacional (1,2% del PIB) y de la media de la UE (2,07%).

### Presupuesto de Inversiones Ciclo Urbano del Agua 2021

<b>Actividad 1</b>	<b>Actuaciones Redes</b>		<b>6.019.199 €</b>
		Renovaciones de redes en contrato conservación	1.524.730 €
		Renovación Red de abastecimiento y alcantarillado	3.049.462 €
		Adecuación Red de abastecimiento y alcantarillado	1.445.007 €
<b>Actividad 2</b>			<b>3.935.000 €</b>
	<b>Actuaciones ETAPs</b>		<b>1.835.000 €</b>
		Tamices automáticos entrada ETAP Eras	750.000 €
		Reparación decantadores y filtros S. isidro	350.000 €
		Rehabilitación de la galerías de entrada ETAP San ISIDRO	300.000 €
		Adecuación entorno de las plantas ETAPs, vallado, televigilancia, etc	340.000 €
		Impermeabilización del canal de reparto de filtros CAG ETAP S. Isidro	95.000 €
	<b>Actuaciones EDAR</b>		<b>2.100.000 €</b>
		Sustitución de los tamices de finos	550.000 €
		Sistema de compactación para desbaste	200.000 €
		Espesador y trituradores para línea de lodos y fangos primarios	600.000 €
		Reparación y adecuación tanque de tormentas EDAR	600.000 €
		Sustitución en la decantación primaria de la alimentación a los puentes, las rasquetas y actuación en los canales de entrada.	150.000 €
<b>Actividad 3</b>	<b>Otras actuaciones</b>		<b>464.332 €</b>
		Sede y centros de trabajo	264.332 €
		Innovación	200.000 €
		<b>Total actividades de inversion año 2021</b>	<b>10.418.531 €</b>

**Presupuesto de Inversiones Ciclo Urbano del Agua 2022**

Actividad 1	Actuaciones Redes		5.873.428 €
		Renovaciones de redes en contrato conservación	1.524.730 €
		Renovación Red de abastecimiento y alcantarillado	3.049.462 €
		Adecuación Red de abastecimiento y alcantarillado	1.299.236 €
Actividad 2			3.426.818 €
	Actuaciones ETAPs		1.720.000 €
		Renovación de equipos por obsolescencia	200.000 €
		Cubrimiento decantadores ETAP Eras	950.000 €
		Reparación tuberías agua de lavado filtración ERAS	90.000 €
		Renovación de los falsos fondos de carbón ERAS	480.000 €
	Actuaciones EDAR		1.706.818 €
		Sustitución de preparadoras de polielectrolito EDAR	150.000 €
		Renovación canalizaciones de servicios galerías EDAR	200.000 €
		Sustitución de otros equipos por obsolescencia	350.000 €
		Automatización sistema control de potencia de motor	140.000 €
		Limpieza del digester EDAR	160.000 €
		Renovación cubiertas EDAR y E Solar	706.818 €
Actividad 3	Otras actuaciones		650.000 €
		Sede y centros de trabajo	450.000 €
		Innovación	200.000 €
		<b>Total actividades de inversión año 2022</b>	<b>9.950.246 €</b>

**Presupuesto de Inversiones Ciclo Urbano del Agua 2023**

Actividad 1	Actuaciones Redes		6.018.856 €
		Renovaciones de redes en contrato conservación	1.524.730 €
		Renovación Red de abastecimiento y alcantarillado	3.049.462 €
		Adecuación Red de abastecimiento y alcantarillado	1.444.664 €
Actividad 2			2.577.184 €
	Actuaciones ETAPs	Renovación de equipos por fin de vida útil	160.000 €
		Automatización de ETAPs	250.000 €
	Actuaciones EDAR	Calorífugado de digestores	110.000 €
		Renovación moto generador de biogás	800.000 €
		Renovación de equipos de planta fuera de vida útil	840.000 €
		Renovación cubiertas EDAR y E Solar	417.184 €
Actividad 3	Otras actuaciones		1.200.000 €
		Sede y centros de trabajo	1.000.000 €
		Innovación	200.000 €
		<b>Total actividades de inversión año 2023</b>	<b>9.796.040 €</b>

### 3. INDICADORES ECONÓMICOS (BASE PARA PROGRAMA PLURIANUAL):

- Valor inicial de los derechos de uso contabilizados inicialmente: plantas e instalaciones complementarias, 55.19.817,63 €; red de abastecimiento: 51.920.351,00 €; red de saneamiento: 115.468.251,00 €.
- Programa de Inversiones plurianual a 15 años: 178.500.000 €.
- Periodo de amortización Inversiones: Abastecimiento: 25 años. Saneamiento: 35 años.
- Instalaciones y Maquinaria: 15 años.
- Incremento de tarifa anual sobre IPC de 0 %.
- Tipo de interés de los recursos ajenos: 2 %.
- Premisas de Ingresos y Gastos: (detalle en capítulo anterior).
- Consumo de m<sup>3</sup> prácticamente constante con tendencia a la baja a largo plazo.
- Mantenimiento de plantilla de RRHH.

#### 4. PREVISIONES PLURIANUALES DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR.

La programación plurianual expuesta se orienta a alcanzar los objetivos estratégicos de la entidad, que fueron marcados al inicio de la actividad, a los que se añade la ejecución del plan de inversiones con cargo al resultado de explotación aprobado por el Consejo de Administración:

OBJETIVO	JUSTIFICACIÓN	INDICADOR	FORMULA
Mantenimiento de la eficiencia de las plantas productivas	No perder eficiencia en el proceso de potabilización.	M3 suministrados/M3 captado	$VSum(n) \cdot VCap(n-1) / VCap(n) \cdot VSum(n-1) \geq 100\%$
Reducción en el 0,5 % anual del agua potable no medida.	Disminuir la cantidad de agua no medida de la Red de abastecimiento.	M3 registrados/M3 suministrados	$(VSum(n) - VReg(n)) \cdot VSum(n-1) / VSum(n) \cdot (VSum(n-1) - VReg(n-1)) \leq 99,5\%$
Aumento del 0,5% anual de la Eficiencia del sistema de Facturación.	Incrementar la facturación de la Red de abastecimiento.	M3 facturados/ M3 registrados	$(VReg(n) - VFac(n)) \cdot VReg(n-1) / VReg(n) \cdot (VReg(n-1) - VFac(n-1)) \leq 99,5\%$
Mantener la eficiencia actual del sistema de Cobro.	Necesidad de mantener la sostenibilidad económica del Ciclo urbano del agua.	€ cobrado/€ Facturado	$ICob(n) \cdot IFac(n-1) / IFac(n) \cdot ICob(n-1) \geq 100\%$
Disminuir el 2 % anual del ratio indicado.	Rejuvenecimiento de la Red del Abastecimiento.	Edad media de la Red (años)/Vida útil (años)	$(E(n) - U(n)) \cdot U(n-1) / U(n) \cdot (E(n-1) - U(n-1)) \leq 98\%$
Disminuir el 4 % anual del ratio indicado.	Rejuvenecimiento de la Red de Saneamiento.	Edad media de la Red (años)/Vida útil (años)	$(E(n) - U(n)) \cdot U(n-1) / U(n) \cdot (E(n-1) - U(n-1)) \leq 96\%$
Disminuir el 2 % anual del ratio indicado para los equipos.	Rejuvenecimiento de la operatividad de los equipos.	Valor de operatividad de los equipos año actual/Valor de operatividad de los equipos año anterior (euros)	$(Vrep(n) - Vresi(n)) \cdot Vresi(n-1) / Vresi(n) \cdot (Vrep(n-1) - Vresi(n-1)) \leq 98\%$
Ejecución del Plan de Responsabilidad Social Empresarial que apruebe el Consejo de Administración	Dotar de transparencia a la gestión del ciclo del agua	Cantidad destinada	1% de la facturación
Cumplimiento de programa de inversiones previsto	Asegurar la sostenibilidad del servicio aplicando el resultado de explotación.	Aplicación del resultado de explotación.	Resultado Aplicado / Resultado Obtenido

## C.- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2021 - MEMORIA

### Plan anual de Actuación- Inversión Financiera de la EPEL Agua de Valladolid.

El artículo 17.1 de los estatutos de la Entidad Pública Empresarial Agua de Valladolid dispone que elaborará anualmente sus presupuestos estimativos de explotación y de capital, que detallaran los recursos y dotaciones previstos, con el contenido y forma que establezca en cada momento la normativa en materia de régimen local. Los presupuestos de explotación y de capital estarán constituidos por una previsión de la cuenta de resultados y del estado de flujos de efectivo del correspondiente ejercicio. Como anexo a dichos presupuestos se acompañará una previsión del balance de la entidad, así como la documentación complementaria que determine el Ayuntamiento, entre la que estará, necesariamente, la plantilla de personal, con el detalle de las retribuciones previstas. La entidad remitirá los estados financieros señalados en el apartado anterior referidos, además de al ejercicio relativo al proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento, a la liquidación del último ejercicio cerrado y al avance de la liquidación del ejercicio corriente.

El Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales (RDL 2/2004 de 5 de Marzo) en su artículo 163 define los presupuestos generales de las entidades locales como: “la expresión cifrada conjunta y sistemática de las obligaciones que, como máximo, pueden reconocer la entidad y sus organismos autónomos y de los derechos que prevén liquidar durante el correspondiente ejercicio, así como las previsiones de ingresos y gastos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local correspondiente”.

Siendo las EPEL's entidades públicas de carácter empresarial sometidas a un sistema de contabilidad financiera privado y con potestades administrativas reguladas en sus estatutos, entendemos que a los efectos presupuestarios se comporta y regula exactamente igual que una sociedad mercantil y por lo tanto sus cuentas de Pérdidas y Ganancias previsionales y sus inversiones y correlativa financiación deben de integrarse en el Presupuesto General de la Entidad Local.

Los documentos presupuestarios que sustentan esta memoria se han configurado de tal forma que permita su consolidación en el presupuesto general, en este caso como adición al estado de gastos y de ingresos al no existir en su estructura elementos consolidables por autofinanciarse íntegramente.

Para su cálculo, se ha tenido en cuenta la previsión de ingresos atendiendo al dato de los metros cúbicos facturados en ejercicios anteriores, y las tarifas vigentes. Se han tenido en consideración los costes directos e indirectos, (en función de los importes de las licitaciones y adjudicaciones realizadas y de la previsión para ejercicios siguientes) y las inversiones de reposición en bienes del dominio público adscritos al servicio público, necesarias para garantizar el mantenimiento y el desarrollo razonable del servicio. Se puede observar cómo, a pesar de que existe una disminución de los ingresos, la estimación de los gastos, realizada con datos reales, también disminuye y por ello no es preciso un incremento de las tarifas.

Para el ejercicio 2021 se prevé y documenta los siguientes gastos e ingresos:

<b>Ingresos corrientes</b>	<b>27.148.857</b>
<b>Gastos corrientes</b>	<b>16.730.326</b>
<b>Capacidad de financiación</b>	<b>10.418.531</b>
<b>Inversiones ejercicio</b>	<b>10.418.531</b>

Estas cantidades debidamente codificadas constituyen un documento presupuestario que se caracteriza:

- 1.- Contiene todos los gastos que van a producirse en el periodo
- 2.- Incluye todos los ingresos
- 3.- Existe una capacidad de Autofinanciación derivada de la diferencia entre Ingresos-gastos
- 4.- Las inversiones respetan esta capacidad de financiación.

En consecuencia, se plantea este estado de previsión de Ingresos y gastos para el 2021 que deberá de consolidarse en el presupuesto general de la Entidad Local, Ayuntamiento de Valladolid, que se presenta nivelado y con un ámbito temporal de doce meses.

Presidenta del Consejo de Administración de la EPEL Agua de Valladolid  
Concejala-Delegada de Medioambiente  
María Sánchez Esteban



## 5. ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

Se ha realizado un Estado de Previsión de ingresos y gastos para el próximo ejercicio:

EJERCICIO ECONÓMICO DE 2021

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS E INGRESOS

Resumen por Capítulos Euros					
INGRESOS			GASTOS		
DESCRIPCIÓN	IMPORTE	%	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	%
I IMPUESTOS DIRECTOS			I GASTOS DE PERSONAL	6.841.536	25,20%
II IMPUESTOS INDIRECTOS			II BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	9.672.493	35,63%
III INGRESOS POR SERVICIOS Y OTROS	27.148.857	100,00%	III GASTOS FINANCIEROS	90.000	0,33%
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES			IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
V INGRESOS PATRIMONIALES			V FONDOS DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		0,00%
<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>27.148.857</b>	<b>100,00%</b>	<b>OPERACIONES CORRIENTES</b>	<b>16.604.029</b>	<b>61,16%</b>
VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			VI INVERSIONES REALES	10.544.828	38,84%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
VIII ACTIVOS FINANCIEROS			VIII ACTIVOS FINANCIEROS		
IX PASIVOS FINANCIEROS			IX PASIVOS FINANCIEROS		
<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>			<b>OPERACIONES DE CAPITAL</b>	<b>10.544.828</b>	<b>38,84%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>27.148.857</b>	<b>100,00%</b>	<b>TOTAL GASTOS e INVERSIONES</b>	<b>27.148.857</b>	<b>100,00%</b>

## 6. RESUMEN DE INGRESOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2021

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### RESUMEN DE INGRESOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO

Clasificación		DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	PREVISIONES INICIALES		
			Por Artículos	Por Capítulos	
Cap. Art.					
<b>3</b>	30	Ingresos por la prestación de servicios públicos básicos	26.523.857		
<b>3</b>	39	Otros Ingresos	625.000		
<b>3</b>		<b>TARIFAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS</b>			27.148.857
		<b>Suman las previsiones</b>	<b>27.148.857</b>		<b>27.148.857</b>

## 7. RESUMEN DE INGRESOS POR CONCEPTO Y SUBCONCEPTO

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2021

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### POR CONCEPTOS, SUBCONCEPTOS

Subco.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Subconceptos	Conceptos	Artículos	Capítulos
30000	Agua	9.340.802			
30001	Contadores	819.007			
30002	Agua Alfoz	1.188.001			
	Servicio de abastecimiento de Agua		11.347.810		
30100	Alcantarillado	7.720.935			
30101	Factor K	600.000			
	Servicio de alcantarillado		8.320.935		
30400	Depuración	6.132.569			
30401	Depuración Alfoz	722.543			
	Servicio de saneamiento, depuración		6.855.112		
	Ingresos por prestación de servicios públicos básicos				
39900	Venta Energía	580.000		26.523.857	
39901	Derechos de Enganche	40.000			
39999	Otras actuaciones en redes	5.000			
	<b>Otros Ingresos diversos</b>		625.000		
	Otros Ingresos			625.000	
	<b>TARIFAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS</b>				27.148.857
<b>Suma de las previsiones</b>		<b>27.148.857</b>	<b>27.148.857</b>	<b>27.148.857</b>	<b>27.148.857</b>

## 8. RESUMEN DE GASTOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO

PRESUPUESTO DE GASTOS 2021

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### RESUMEN DE GASTOS POR CAPITULO Y ARTÍCULO

Clasificación		DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	CREDITOS INICIALES	
Cap.	Art.		Por Artículos	Por Capítulos
	13	Personal Laboral	5.187.541	
	15	Gratificaciones	39.536	
	16	Cuotas , prestaciones y gastos a cargo del empleador	1.740.756	
<b>1</b>		<b>TOTAL CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSONAL</b>		<b>6.967.833</b>
	20	Arrendamientos y Cánones	60.155	
	21	Reparaciones ,mantenimiento y conservación	139.471	
	22	Material, suministro y otros	9.472.867	
<b>2</b>		<b>TOTAL CAPÍTULO 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>		<b>9.672.493</b>
	31	De prestamos y otras operaciones financieras en €	90.000	
<b>3</b>		<b>TOTAL CAPÍTULO 3 GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>90.000</b>
	61	Inversiones de reposición de infraestructuras y bienes de uso general	6.483.531	
	63	Inversiones de reposición asociadas al funcionamiento operativo servicios	3.935.000	
		<b>TOTAL CAPÍTULO 6 INVERSIONES REALES</b>		<b>10.418.531</b>
<b>6</b>		<b>Suman los créditos</b>	<b>27.148.857</b>	<b>27.148.857</b>

## 9. PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS PARA EL PRIMER EJERCICIO

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS PARA 2021

Resumen de Áreas de gasto por Capítulos											
CAPITULOS	1	2	3	4	TOTAL	6	7	8	9	TOTAL OPERACIÓN CAPITAL	TOTAL ÁREAS DE GASTO
AREA DE GASTO	GASTOS DE PERSONAL	BIENES CTES Y SERVICIOS	GASTOS FINANCIEROS	TRANSF. CORRIENTES	OPERAC. CORRIENTES	INVERSIONES REALES	TRANSF. DE CAPITAL	ACTIVOS FINANCIEROS	PASIVOS FINANCIEROS		
SERVICIOS PUBLICOS BASICOS	6.967.833	9.672.493	90.000		16.730.326	10.418.531				10.418.531	27.148.857
<b>TOTAL POR CAPITULOS</b>	6.967.833	9.672.493	90.000	0	16.730.326	10.418.531	0	0	0	10.418.531	27.148.857

## 10. GASTOS POR PROGRAMA

PRESUPUESTO DE GASTOS 2021

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### Por programa Desglosado

#### Programa: 1611 – GESTIÓN DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA

Cap	Art	Cpto	Subco.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Subconceptos	Conceptos	Artículos	Capítulos	
1		130		Laboral fijo		4.867.001		6.825.093	
		131		Laboral temporal		62.067			
		13		Personal Laboral			4.929.068		
		160		Cuotas Sociales		1.528.112			
			0	Formación u perfeccionamiento de personal	367.913				
		16	162	Gastos sociales del personal		367.913			
				Cuotas, prestaciones y gastos soc. a cargo del empleador			1.896.025		
				<b>GASTOS DE PERSONAL</b>					
			202	Arrendamiento de edificios		60.155			
		20		Arrendamientos y cánones			60.155		
			213	Reparación de maquinaria, instalaciones técnicas y uti.			139.471		
		21		Reparaciones, mantenimiento y conservación			139.471		
				00	Energía Eléctrica	2.248.533			
				01	Agua	673.328			
		02	Gas	85.000					
		09	Otros suministros	2.794.829					
		221	Suministros		5.801.690				
		225	Tributos		80.420				
		226	Gastos Diversos		1.485.157				
			Otros trabajos realizados por otras empresas y profes.	2.105.600					
		09	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales		2.105.600				
2		227	Material, suministros y otros			9.472.867			
			<b>GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS</b>				9.672.493		
		359	Otros gastos Financieros		90.000				
3		35	Intereses de demora y otros gastos financieros			90.000			
			<b>GASTOS FINANCIEROS</b>				90.000		
		61	619	Otras Inversiones de reposición de infraestructuras uso general		6.483.531			
		61		Inversiones de reposición de infraestructuras uso general			6.483.531		
		63	633	Inversiones de reposición maquinaria, instalaciones y utillaje		3.935.000			
		63		Inversiones de reposición asociadas a funcionamiento operativo			3.935.000		
		64		Inversiones en sistemas de información					
6				<b>INVERSIONES REALES</b>				10.418.531	

## 11. CUADRO DE INVERSIÓN FINANCIACIÓN

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

### PRESUPUESTO DEL ENTE PÚBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID PARA 2021 CUADRO DE INVERSIÓN –FINANCIACIÓN

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	CODIGO/PROYECTO	AÑO INICIO	AÑO FIN	IMPORTE TOTAL				FINANCIACIÓN PARA LOS CUATRO AÑOS				
					2021	2022	2023	RECURSOS GENERALES	OTROS INGRESOS	OTROS CREDITOS	SUBVENC.	
XX-XXXX-619 REPOSICION INFRAESTRUCURAS USO GENERAL	XXXX-XXX-X RENOVACIÓN REDES Y EDIFICACIONES Y OTROS	2.021	2.021	6.483.531	6.483.531							

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	CODIGO/PROYECTO	AÑO INICIO	AÑO FIN	IMPORTE TOTAL		FINANCIACIÓN PARA 4 AÑOS	AÑO INICIO	AÑO FIN	IMPORTE TOTAL		FINANCIACIÓN PARA 4 AÑOS
XX-XXXX-633 REPOSICION MAQUINARIA, INSTALAC.UTILLAJE	XXXX-XXX-X RENOVACION EQUIPOS Y MEJORA PLANTAS	2.021	2.021	3.935.000	3.935.000						

## 12. BALANCE DE SITUACIÓN ACTUAL

INICIO ACTIVIDAD JULIO 2017

### BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO	2019	2018	2017
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>210.753.822,31</b>	<b>211.696.820,10</b>	<b>219.185.068,64</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>195.641,01</b>	<b>68.943,84</b>	<b>69.543,67</b>
5. Aplicaciones informáticas	188.516,11	46.389,76	59.948,87
6. Propiedad intelectual	7.124,90	22.554,08	0,00
9. Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00	9.594,80
<b>II. Inmovilizado material</b>	<b>210.558.181,30</b>	<b>211.627.876,26</b>	<b>219.115.524,97</b>
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	210.558.181,30	211.627.876,26	219.115.524,97
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>28.451.266,38</b>	<b>20.231.348,37</b>	<b>10.101.984,82</b>
<b>II. Existencias y otros activos en estado de venta</b>	<b>274.516,93</b>	<b>211.374,37</b>	<b>208.239,72</b>
1. Comerciales	274.516,93	211.374,37	208.239,72
6. Anticipos a proveedores	0,00	33.047,25	0,00
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</b>	<b>7.037.598,75</b>	<b>6.675.731,46</b>	<b>6.375.852,15</b>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	6.732.031,70	6.675.312,07	6.128.990,65
3. Deudores varios	0,00	0,00	246.619,08
4. Personal	0,00	275,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	305.567,05	144,39	242,42
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>	<b>21.139.150,70</b>	<b>13.344.242,54</b>	<b>3.517.892,95</b>
1. Tesorería	21.139.150,70	13.344.242,54	3.517.892,95
<b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>	<b>239.205.088,69</b>	<b>231.928.168,47</b>	<b>229.287.053,46</b>

PASIVO	2019	2018	2017
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>235.888.882,90</b>	<b>230.745.481,46</b>	<b>226.365.501,86</b>
<b>A-1) Fondos propios</b>	<b>35.790.746,53</b>	<b>21.651.231,79</b>	<b>8.275.138,89</b>
<b>III. Reservas</b>	<b>-121.731,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Otras reservas	-121.731,83	0,00	0,00
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>21.651.231,79</b>	<b>8.275.138,89</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Resultado del ejercicio</b>	<b>14.261.246,57</b>	<b>13.376.092,90</b>	<b>8.275.138,89</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>200.098.136,37</b>	<b>209.094.249,67</b>	<b>218.090.362,97</b>
130. Subv. para financiación del Inmov.no fro y de activos en estado de venta	200.098.136,37	209.094.249,67	218.090.362,97
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>386.880,24</b>	<b>372.892,80</b>	<b>236.893,67</b>
<b>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>
4. Otras provisiones	150.000,00	150.000,00	0,00
<b>II. DEUDAS A L/P POR PRÉSTAMOS RECIBIDOS Y OTROS CONCEPTOS</b>	<b>236.880,24</b>	<b>222.892,80</b>	<b>236.893,67</b>
5. Otros pasivos financieros	236.880,24	222.892,80	236.893,67
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.929.325,55</b>	<b>842.940,27</b>	<b>2.684.657,93</b>
<b>III. Deudas a corto plazo por préstamos recibidos y otros conceptos</b>	<b>746.566,92</b>	<b>17.901,19</b>	<b>321.482,40</b>
5. Otros pasivos financieros	746.566,92	17.901,19	321.482,40
523. Proveedores de inmovilizado a corto plazo	724.090,76	17.901,19	316.232,72
555. Partidas pendientes de aplicación	0,00	0,00	5.249,68
560. Fianzas recibidas a corto plazo	22.476,16	0,00	0,00
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>2.182.758,63</b>	<b>791.893,02</b>	<b>2.363.175,53</b>
1. Proveedores	1.082.213,94	364.219,61	1.182.593,76
400. Proveedores	1.082.213,94	364.219,61	1.182.593,76
3. Acreedores varios	793.999,32	-1.972,58	385.945,49
4. Personal	0,00	0,00	42.095,92
5. Pasivos por impuesto corriente	16.235,73	6.155,68	20.739,70
4752. Hacienda Pública, acreedora por impuesto sobre sociedades	16.235,73	6.155,68	20.739,70
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	290.309,64	423.490,31	731.800,66
4750. Hacienda Pública, acreedora por IVA	0,00	149.052,56	432.088,36
4751. Hacienda Pública, acreedora por retenciones practicadas	86.064,65	79.642,15	168.290,96
476. Organismos de la Seguridad Social, acreedores	136.593,17	127.503,35	131.336,71
477. Hacienda pública, IVA Repercutido	67.651,82	67.292,25	84,63
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>239.205.088,69</b>	<b>231.961.215,72</b>	<b>229.287.053,46</b>

## 13. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

PRESUPUESTO - ENTE PUBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID

### CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

	PREVISIÓN 2021	PREVISIÓN 2022	PREVISIÓN 2023
	€	€	€
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>			
<b><u>I. Importe neto de la cifra de negocios</u></b>	<b>26.568.857</b>	<b>26.432.999</b>	<b>26.493.411</b>
1.- Servicio de Abastecimiento agua	11.347.810	11.289.889	11.288.191
2.- Servicio de Alcantarillado	7.720.935	7.682.330	7.690.012
3.- Servicio de Saneamiento, depuración	7.455.112	7.415.780	7.470.208
4.- Otros Ingresos	45.000	45.000	45.000
<b><u>II. Variación de Existencias de ptos.tdos. y en curso</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>III. Trabajos realizados por la empresa para su activo</u></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>IV. Aprovisionamiento</u></b>	<b>-7.281.820</b>	<b>-7.357.139</b>	<b>-7.337.833</b>
1.- Consumo de mercaderías	-5.121.693	-5.189.972	-5.159.934
2.- Trabajos realizados por otras empresas	-2.160.127	-2.167.167	-2.177.899
<b><u>V. Otros ingresos de explotación</u></b>	<b>580.000</b>	<b>609.000</b>	<b>639.450</b>
<b><u>VI. Gastos de personal</u></b>	<b>-6.967.833</b>	<b>-7.142.029</b>	<b>-7.378.026</b>
1.- Sueldos, salarios y asimilados	-5.356.291	-5.490.198	-5.684.899
2.- Cargas Sociales	-1.611.542	-1.651.831	-1.693.127
3.- Provisiones	0	0	0
<b><u>VII. Otros gastos de explotación</u></b>	<b>-2.480.673</b>	<b>-2.502.585</b>	<b>-2.530.962</b>
1.- Servicios exteriores	-1.415.720	-1.440.142	-1.465.054
2.- Tributos	-80.420	-82.833	-85.318
3.- Provisiones	-984.533	-979.610	-980.590
<b><u>VIII. Amortización del Inmovilizado</u></b>	<b>-9.277.127</b>	<b>-9.277.127</b>	<b>-9.277.127</b>
<b><u>XIX. Subvenciones de inmovilizado no financiero</u></b>	<b>9.277.127</b>	<b>9.277.127</b>	<b>9.277.127</b>
<b><u>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN ( suma del I al VIII)</u></b>	<b>10.418.531</b>	<b>10.040.246</b>	<b>9.886.040</b>
<b>IX. Ingresos financieros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>X. Gastos financieros</u></b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>
<b><u>A.2) RESULTADO FINANCIERO (suma de IX y X)</u></b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>	<b>-90.000</b>
<b><u>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</u></b>	<b>10.328.531</b>	<b>9.950.246</b>	<b>9.796.040</b>
<b><u>XII. Impuesto sobre beneficios</u></b>	<b>-25.821</b>	<b>-24.876</b>	<b>-24.490</b>
<b><u>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO (A3+XII)</u></b>	<b>10.302.710</b>	<b>9.925.370</b>	<b>9.771.550</b>

## 14. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PRESUPUESTO AÑO 2021 - ENTE PUBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	PREVISIÓN 2021	PREVISIÓN 2022	PREVISIÓN 2023
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	€	€	€
<b><i>I. Resultado del ejercicio antes de Impuestos</i></b>	<b>10.328.531</b>	<b>9.950.246</b>	<b>9.796.040</b>
<b><i>II. Ajustes del Resultado</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Amortización del Inmovilizado	9.277.127	9.277.127	9.277.127
d) Imputación de subvenciones (-)	-9.277.127	-9.277.127	-9.277.127
<b><i>III. Otros flujos de efectivo de las activ. de explotación</i></b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Prov. resoluciones Jurídicas	90.000	0	0
<b><i>IV. Flujo de efectivo de actividades de explotación</i></b>	<b>10.418.531</b>	<b>9.950.246</b>	<b>9.796.040</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
<b><i>V. Pagos por Inversión</i></b>	<b>-10.418.531</b>	<b>-9.950.246</b>	<b>-9.796.040</b>
a) Inmovilizado Material	10.418.531	9.950.246	9.796.040
<b><i>VI. Flujo de efectivo de actividades de inversión</i></b>	<b>-10.418.531</b>	<b>-9.950.246</b>	<b>-9.796.040</b>

## 15. MARGNITUDES SOCIOECONÓMICAS

PRESUPUESTO AÑO 2021 - ENTE PUBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID

### MAGNITUDES SOCIO-ECONÓMICAS

	2.021	2.022	2.023
VOLUMEN NETO DEL NEGOCIO (€)	26.568.857	26.432.999	26.493.411
RESULTADO ANTES AMORT (€)	10.418.531	10.040.246	9.886.040
M3 ABASTECIMIENTO (M3)	16.884.554	16.884.554	16.884.554
M3 AGUA ALTA ALFOZ(M3)	2.707.371	2.766.933	2.827.806
M3 DEPURACIÓN (M3)	18.653.811	18.653.811	18.653.811
M3 DEPURACION ALFOZ (M3)	6.487.812	7.785.374	9.653.864
Nº CONTADORES	119.389	119.389	119.389

	2.021	2.022	2.023
PUESTOS DE TRABAJO. Personal plantilla y relevo	177	177	177
Directivos	8	8	8
Técnicos	18	18	18
Administrativos	28	28	28
Operarios	123	123	123

Incluye prejubilados con horas



## D.- PLANTILLA DE TRABAJADORES Y COSTES SALARIALES

A continuación, se expone la plantilla de trabajadores prevista para la Entidad en el primer ejercicio.

### 16. PRESUPUESTO COSTES DE PERSONAL

#### PERSONAL PLANTILLA

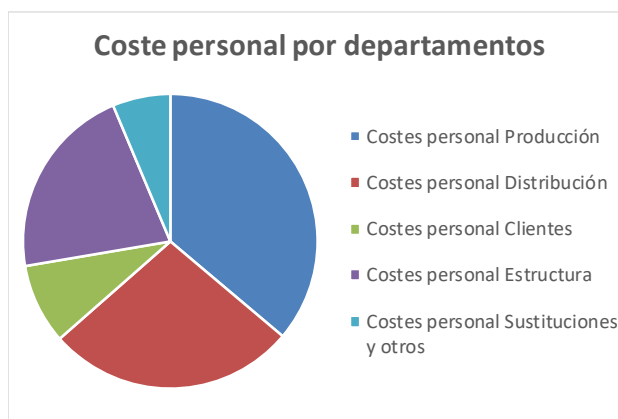
TIPO	Nº EFECTIVOS	TOTAL DEVENGOS	COSTE S.S.	TOTAL COSTE
DIRECTIVOS	8	448.889	116.205	565.094
TECNICOS	18	721.466	217.752	939.218
ADMINISTRATIVOS	28	704.246	218.775	923.021
OPERARIOS	109	2.981.171	981.183	3.962.354
	<b>163</b>	<b>4.855.772</b>	<b>1.533.915</b>	<b>6.389.687</b>

#### VACANTES NO OCUPADAS

TIPO	Nº EFECTIVOS	TOTAL DEVENGOS	COSTE S.S.	TOTAL COSTE
ADMINISTRATIVOS RELEVO	1	6.032	1.864	7.896
OPERARIOS RELEVO	13	56.566	17.677	74.243
	<b>14</b>	<b>62.598</b>	<b>19.541</b>	<b>82.139</b>
<b>TOTAL PLANTILLA</b>	<b>177</b>	<b>5.003.733</b>	<b>1.523.668</b>	<b>6.527.401</b>
SUSTITUCIONES I.T.	2	52.116	17.511	69.627
OTROS COSTES DE PERSONAL		370.805		370.805
		<b>5.426.654</b>	<b>1.541.179</b>	<b>6.967.833</b>

### 17. COSTES SALARIALES POR GRUPO Y DEPARTAMENTO

DEPARTAMENTO	COSTE SALARIAL
PRODUCCIÓN	2.543.259
DISTRIBUCIÓN	1.916.154
CLIENTES	639.582
ESTRUCTURA	1.428.406
<b>SUBTOTAL</b>	<b>6.527.401</b>
SUSTITUCIONES Y OTROS	440.432
<b>TOTAL</b>	<b>6.967.833</b>



## 18. RESUMEN POR GRUPO SALARIAL DEL CONVENIO

Número de trabajadores:

TIPO	Nº EFECTIVOS	GRUPO 5	GRUPO 4	GRUPO 3	GRUPO 2	GRUPO 1
<b>DIRECTIVOS</b>	8	1	7			
<b>TECNICOS</b>	18	1	14	3		
<b>ADMINISTRATIVOS</b>	28			7	21	
<b>OPERARIOS</b>	123			9	91	23
<b>TOTAL</b>	<b>177</b>	<b>2</b>	<b>21</b>	<b>19</b>	<b>112</b>	<b>23</b>

## 19. DETALLE POR PUESTO DE TRABAJO

<b>PLANTILLA NOMINATIVA AQUAVALL PRESUPUESTO 2019</b>	
	<b>GERENCIA- 01</b>
	01.05.01
	01.02.02
2	Total Gerencia
	<b>COMUNICACIÓN Y RELACIONES INSTITUCIONALES – 02</b>
	02.04.01
1	Total Comunicación y RRII
	<b>RECURSOS HUMANOS - 03</b>
	03.04.01
	03.03.01VACANTE
2	Total RRHH
	<b>PROCESOS DE PRODUCCION Y CALIDAD DEL AGUA- 04</b>
	04.04.01
	04.02.25
2	ETAPs Y Calidad del Agua
	04.02.52 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	04.02.36
	04.02.35
	04.02.34 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	04.02.33
	04.02.32 RELEVO
	04.02.31
	04.02.30
	04.02.29
	04.02.28 RELEVO
	04.02.27
	04.02.26
	04.02.24
	04.02.23
	04.02.22 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	04.02.21RELEVO
	04.02.20
	04.02.19

	04.02.18 SUSTITUCION BAJA
	04.02.16
	04.02.15
	04.02.13
	04.02.12
	04.02.11 RELEVO
	04.02.10 SUSTITUCION BAJA
	04.02.09
	04.01.10 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
27	Total ETAPs Y Calidad del Agua
	Laboratorio
	04.05.01
	04.04.02
	04.03.05
	04.03.04
	04.02.02
	04.02.01
6	Total Laboratorio
	EDAR
	08.04.05
	08.04.06
	04.02.44
	04.02.43
	04.02.42
	04.02.40
	04.02.39
	04.02.38
	04.02.08
	04.02.07
	04.02.06
	04.02.05
	04.02.03
	04.01.11
	04.01.09
	04.01.08
	04.01.07
	04.01.06
	04.01.05
	04.01.04
	04.01.03
	04.01.02
	04.01.01
23	Total EDAR
	Mantenimiento
	08.04.04
	04.03.03
	04.03.01
	04.02.51
	04.02.50
	04.02.49
	04.02.48

	04.03.02
	04.02.46
	04.02.41
	04.02.45
	04.01.13
	04.02.37 RELEVO
	04.02.47
14	Total Mantenimiento
	Control de Vertidos
	04.03.06
	04.02.14
	04.02.17
3	Total Control de Vertidos
	I+D+i – 05
	05.04.01
1	Total I+D+i
	ATENCIÓN AL CLIENTE – 06
	06.04.01
	06.04.02
	06.03.02
	06.03.01
	06.02.13
	06.02.11
	06.02.10
	06.02.09
	06.02.08
	06.02.07
	06.02.06
	06.02.05
	06.02.04
	06.02.03
	06.02.02
	06.02.01
	06.02.12 VACANTE
17	Total Atención al Cliente
	ECONÓMICO FINANCIERO – 07
	07.04.01 VACANTE
	07.03.02
	07.03.01
	07.02.01
	07.03.04 VACANTE
	07.03.03 VACANTE
	07.03.02 VACANTE
7	Total Económico Financiero
	SOPORTE – 08
	Telecontrol
	08.04.03
1	Total Telecontrol
	SopORTE operativo
	08.04.07
	08.02.03

	08.02.01
3	Total Soporte operativo
	Sistemas informáticos
	08.04.02
	08.04.12 VACANTE
2	Total Sistemas informáticos
	Calidad, Medio Ambiente y PRL
	08.04.11
1	Total Calidad, Medio Ambiente y PRL
	Logística
	08.04.01
	09.03.02 RELEVO
	09.03.01
	09.02.04
	09.02.03 RELEVO
	09.02.02
7	Total Logística
	DISTRIBUCIÓN Y ALCANTARILLADO – 09
	Red de Agua y Alcantarillado
	08.04.01
	08.04.09
	08.04.08
	09.03.08
	09.03.07
	09.03.06
	09.03.05 RELEVO
	09.03.04
	09.03.03
	09.02.42 RELEVO
	09.02.41
	09.02.40
	09.02.39
	09.02.38
	09.02.37
	09.02.36
	09.02.35 RELEVO
	09.02.34
	09.02.33
	09.02.32
	09.02.31RELEVO
	09.02.30
	09.02.29
	09.02.28
	09.02.26
	09.02.25
	09.02.24
	09.02.27
	09.02.07
	09.01.09
	09.02.23
	09.02.22

	09.02.21
	09.02.20
	09.02.19
	09.02.18 RELEVO
	09.02.17
	09.02.16
	09.02.15
	09.02.14
	09.02.13
	09.02.12
	09.02.11
	09.02.10
	09.02.09
	09.02.08 RELEVO
	09.02.06
	09.02.05
	09.01.11
	09.01.10 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	09.01.08
	09.01.07 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	09.01.06
	09.01.05 RELEVO
	09.01.04
	09.01.03 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	09.01.02 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
	09.01.01 VACANTE OCUPADA TEMPORAL
58	Total Red de Agua y alcantarillado
	Acometidas
	08.04.10
	08.02.02
	Total Acometidas
179	TOTAL PLANTILLA