



ASUNTO: Aprobación del programa de actuación plurianual 2023-2024-2025.

ÓRGANO DECISORIO: Consejo de Administración de la Entidad Pública Empresarial, Agua de Valladolid. Art. 17.2 de los estatutos

Carolina Martín Palacín en su calidad de Secretaria del Consejo de Administración de la Entidad Pública Empresarial Agua de Valladolid en virtud de las competencias que le otorga el artículo 10 de los Estatutos de la Entidad hago constar que con fecha **23 de septiembre de 2022 en sesión ordinaria**, el Consejo de Administración de la Entidad pública Empresarial Agua de Valladolid ha aprobado el siguiente acuerdo:

"1º.- Visto lo dispuesto en el artículo 17.2 de los estatutos de la Entidad Pública Empresarial según el cual esta formulara anualmente un programa de actuación plurianual, que estará integrado por los estados financieros determinados en el punto anterior de los Estatutos (previsión de la cuenta de resultados y del estado de flujos de efectivo del correspondiente ejercicio) y, junto con la documentación indicada en el apartado siguiente, reflejara los datos económico- financieros previstos para el ejercicio relativo al proyecto de Presupuesto General del Ayuntamiento y a los dos ejercicios inmediatamente siguientes, según las líneas estratégicas y objetivos definidos para la entidad. El programa de actuación plurianual se acompañará de la información de carácter complementario siguiente:

- Hipótesis de la evolución de los principales indicadores macroeconómicos que hayan servido de base para la elaboración de los programas de actuación plurianual.
- Premisas principales del planteamiento que conforme las líneas estratégicas de la entidad.
- Previsiones plurianuales de los objetivos a alcanzar.
- Memoria de las principales actuaciones de la entidad.
- Programa de inversiones.
- Plan financiero del periodo que cuantificara los recursos y las fuentes externas de financiación.
- La restante documentación que determine la Junta de Gobierno Local.

2º.- Visto lo dispuesto en el artículo 12 de los estatutos de la Entidad Pública Empresarial según el cual es atribución del Consejo de Administración aprobar y remitir al Ayuntamiento de Valladolid, antes del 1 de septiembre, las previsiones de estados e ingresos, y los programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio siguiente.

De acuerdo con el artículo 17.1 la Entidad Pública Empresarial Agua de Valladolid elaborara 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

*Entidad Pública Empresarial Agua de Valladolid
CIF. Q4700694E
Plaza Mayor, 1
47001 - Valladolid*

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
CAROLINA
MARTÍN PALACÍN
Fecha Firma: 25/10/2022 10:59

Fecha Copia: 25/10/2022 11:01

Código seguro de verificación(CSV): aba63a732410eeafbc69e450dd489084795bf617
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



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 de balance de la entidad, así como la documentación complementaria que determine el Ayuntamiento, entre la que estará, necesariamente, la plantilla del 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.

Vista la documentación obrante en el expediente, que contiene la información requerida por los Estatutos.

Por lo expuesto, **SE ACUERDA**

PRIMERO. – Aprobar y remitir al Ayuntamiento de Valladolid el programa de actuación plurianual según las líneas estratégicas y objetivos definidos para la entidad.

SEGUNDO. – Aprobar y remitir al Ayuntamiento de Valladolid, las previsiones de estados e ingresos, y los programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio 2023,2024 y 2025.

**La Secretaria del Consejo de Administración
de la Entidad Pública Empresarial Local Agua de Valladolid
Carolina Martín Palacín**

*Entidad Pública Empresarial Agua de Valladolid
CIF. Q4700694E
Plaza Mayor, 1
47001 - Valladolid*

DOCUMENTO FIRMADO ELECTRONICAMENTE

Firmado por:
CAROLINA
MARTÍN PALACÍN
Fecha Firma: 25/10/2022 10:59
Fecha Copia: 25/10/2022 11:01

Código seguro de verificación(CSV): aba63a732410eeafbc69e450dd489084795bf617
Permite la verificación de la integridad del documento visualmente en <https://www.valladolid.gob.es/verificacion-documentos>



PLAN PLURIANUAL

2023 - 2024 - 2025

EPEL AGUA DE VALLADOLID

Valladolid, septiembre de 2022

INDICE

	Página
A.- AVANCE LIQUIDACIÓN 2022.....	1
B.-PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL.....	3
1. PROGRAMA FINANCIERO DE ACTUACIÓN TRIANUAL: PRESUPUESTO 2023 A 2025:.....	3
1.1 LÍNEAS ESTRATÉGICAS Y OBJETIVOS DEFINIDOS PARA LA ENTIDAD.....	3
1.2 HIPÓTESIS DE EVOLUCIÓN DE LOS INDICADORES MACROECONÓMICOS.....	5
1.3 HIPÓTESIS DE EVOLUCIÓN DE LOS INGRESOS	7
1.4 HIPÓTESIS DE EVOLUCIÓN DE LOS GASTOS	9
1.5 CUENTAS DE RESULTADOS PLURIANUALES.....	12
1.6 PLAN FINANCIERO CON RECURSOS Y FUENTES EXTERNAS DE FINANCIACIÓN	13
2. MEMORIA DE LAS PRINCIPALES ACTUACIONES DE LA ENTIDAD Y PLAN DE INVERSIONES PLURIANUAL.....	14
3. INDICADORES ECONÓMICOS (BASE PARA PROGRAMA PLURIANUAL):	16
4. PREVISIONES PLURIANUALES DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR.....	17
C.- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2023 - MEMORIA.....	18
5. ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS	19
6. RESUMEN DE INGRESOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO.....	20
7. RESUMEN DE INGRESOS POR CONCEPTO	20
8. RESUMEN DE GASTOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO.....	21
9. PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS PARA EL PRIMER EJERCICIO.....	21
10. GASTOS POR PROGRAMA	22
11. CUADRO DE INVERSIÓN FINANCIACIÓN.....	23
12. BALANCE DE SITUACIÓN ACTUAL.....	24
13. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	25
14. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	26
15. MARGNITUDES SOCIOECONÓMICAS	26
D.- PLANTILLA DE TRABAJADORES Y COSTES SALARIALES	27
16. PRESUPUESTO COSTES DE PERSONAL	27
17. COSTES SALARIALES POR GRUPO Y DEPARTAMENTO.....	27
18. RESUMEN EFECTIVOS POR GRUPO SALARIAL DEL CONVENIO	28
19. RELACIÓN POR PUESTO DE TRABAJO.....	28
E.- ANALISIS EVOLUCIÓN PREVISTA.....	33

A.- AVANCE LIQUIDACIÓN 2022

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 pequeñas variaciones según los conceptos y un importante incremento en concepto de venta de energía debido al alza de precios en el mercado eléctrico. Respecto de los gastos, en líneas generales se mantiene la previsión contemplada, con ajustes a la baja en contadores y energía por los precios obtenidos, el autoconsumo parcial por generación fotovoltaica en Las Eras, y las medidas de eficiencia adoptadas. Costes al alza en las partidas de materiales, subcontratas y otros gastos debidos al efecto de la inflación provocada por la situación bélica, además de las amortizaciones.

Con todo la previsión para el presente ejercicio es optimista y queda:

SEGUIMIENTO PREVISIONES - INGRESOS	POA22	UE22
AGUA	9.483.114	9.400.690
CONTADORES	850.366	1.027.346
AGUA ALFOZ	1.340.855	1.113.375
SERVICIOS ABASTECIMIENTO AGUA	11.674.335	11.541.411
ALCANTARILLADO	8.003.352	7.992.786
FACTOR K	405.000	237.842
SERVICIO ALCANTARILLADO	8.408.352	8.230.628
DEPURACIÓN	5.485.076	5.639.753
DEPURACIÓN ALFOZ	735.478	695.405
SERVICIO DEPURACIÓN	6.220.554	6.335.158
VENTA ENERGIA	700.000	1.418.478
DERECHOS ENGANCHE	50.000	50.000
OTRAS ACTUACIONES REDES	50.000	50.000
OTROS INGRESOS	800.000	1.518.478
TOTAL INGRESOS	27.103.241	27.625.675

SEGUIMIENTO PREVISIONES - GASTOS	POA22	UE22
AGUA (CANON DE CHD M3)	717.489	690.998
ENERGIA ELECTRICA ETAP,BOMBEO	814.499	779.803
ENERGIA ELECTRICA EDAR	1.670.872	1.599.823
ENERGIA GAS EDAR	85.000	127.500
CONTADORES	510.000	450.492
REACTIVOS	905.890	845.473
OTROS RECAMBIOS ,VALVULAS,ETC.	500.000	658.842
COSTE VERTIDO CHD	702.567	684.836
TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	1.457.557	1.790.109
GASTOS DE PERSONAL	7.140.090	7.187.527
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.684.269	1.835.221
PROVISIONES	969.076	969.076
TRIBUTOS LOCALES	108.334	76.579
TOTAL GASTOS	17.265.643	17.696.279

AMORTIZACIÓN	9.520.782	10.190.092
GASTOS FINANCIEROS (SRVC BANCA)	60.000	81.489

CASH FLOW	9.837.598	9.929.396
------------------	------------------	------------------

La evolución plurianual comparando resultados reales de años completos anteriores y el previsible para el año en curso que resulta de esta última estimación es:

SEGUIMIENTO - INGRESOS	REAL 2018	REAL 2019	REAL 2020	REAL 2021	UE22
AGUA	9.567.935	9.737.861	9.534.235	9.434.137	9.400.690
CONTADORES	833.973	938.518	952.420	837.259	1.027.346
AGUA ALFOZ	1.179.642	1.290.333	1.322.356	1.254.456	1.113.375
SERVICIOS ABASTECIMIENTO AGUA	11.581.550	11.966.712	11.809.012	11.525.852	11.541.411
ALCANTARILLADO	7.833.428	7.908.689	7.518.153	7.625.129	7.992.786
FACTOR K	213.560	248.611	534.662	346.437	237.842
SERVICIO ALCANTARILLADO	8.046.988	8.157.300	8.052.815	7.971.566	8.230.628
DEPURACIÓN	5.805.891	5.844.499	6.028.755	5.772.532	5.639.753
DEPURACIÓN ALFOZ	871.235	940.726	762.088	720.199	695.405
SERVICIO DEPURACIÓN	6.677.126	6.785.225	6.790.843	6.492.731	6.335.158
VENTA ENERGIA	899.822	862.679	733.670	1.138.522	1.418.478
DERECHOS ENGANCHE	62.533	50.233	68.135	62.948	50.000
OTRAS ACTUACIONES REDES	72.611	82.193	62.677	315.070	50.000
OTROS INGRESOS	1.034.965	995.105	864.482	1.516.540	1.518.478
TOTAL INGRESOS	27.340.629	27.904.342	27.517.152	27.506.689	27.625.675

SEGUIMIENTO - GASTOS	REAL 2018	REAL 2019	REAL 2020	REAL 2021	UE22
AGUA (CANON DE CHD M3)	620.992	518.113	696.591	690.998	690.998
ENERGIA ELECTRICA ETAP,BOMBEO	723.487	731.791	719.662	938.696	779.803
ENERGIA ELECTRICA EDAR	1.016.013	1.448.987	1.532.910	1.821.070	1.599.823
ENERGIA GAS EDAR	82.569	87.256	72.034	21.577	127.500
CONTADORES	160.611	199.474	355.121	379.339	450.492
REACTIVOS	655.788	749.876	577.779	590.342	845.473
COSTE VERTIDO CHD	673.468	597.196	689.444	685.036	684.836
OTROS APROVISIONAMIENTOS	1.066.783	452.427	1.109.893	1.392.828	2.448.951
GASTOS DE PERSONAL	6.046.894	6.352.750	6.599.145	6.893.487	7.187.527
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.467.110	1.954.287	2.136.289	2.426.911	1.835.221
PROVISIONES	1.002.525	-8.670	768.842	508.903	969.076
TRIBUTOS LOCALES	194.196	76.546	103.125	61.658	76.579
TOTAL GASTOS	13.710.436	13.160.033	15.360.835	16.410.845	17.696.279

AMORTIZACIÓN	9.195.681	9.425.940	9.795.156	10.178.530	10.190.092
GASTOS FINANCIEROS (SRVC BANCA)	8.378	26.097	55.318	47.535	81.489

CASH FLOW	13.630.193	14.744.309	12.156.317	11.095.844	9.929.396
------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------

Como puede apreciarse, el volumen de ingresos presenta bastante estabilidad con tendencia a la baja en la recaudación del servicio, aunque compensada por el incremento de la venta de energía en el último año y las previsiones, mientras que los gastos han sufrido un incremento a partir de la crisis sanitaria y la evolución de la situación global, con malas perspectivas para el futuro inmediato.

Al final de la planificación se incorporará a este análisis las previsiones para el siguiente trienio.

B.-PROGRAMA DE ACTUACIÓN PLURIANUAL

1. PROGRAMA FINANCIERO DE ACTUACIÓN TRIANUAL: PRESUPUESTO 2023 A 2025:

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.
- Optimizar las inversiones para garantizar el servicio con un 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 derivados** son:

- Mantener y mejorar la eficiencia ambiental general del sistema de abastecimiento desde la captación hasta el punto de suministro.
- Mantener en óptima condición física de las infraestructuras de la red de abastecimiento.
- Seguimiento de las rehabilitaciones de red (principales inversiones en redes).
- Asegurar el rendimiento de facturación.
- Mantener la eficiencia del sistema de cobro.
- Reducir la siniestralidad y el absentismo.
- Eficiencia técnico económica del conjunto de operaciones del servicio.
- Cumplimiento de programa de inversiones previsto.
- Optimizar las necesidades de inversión en el servicio.
- Asegurar el ejercicio de responsabilidad social corporativa.
- Repercusión justa de los costes totales en tarifas.

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 2022		Previsión de caudales y consumos POA 2023	
Caudales (m3/año):		Caudales (m3/año):	
Caudales facturados ciudad	16.952.865	Caudales facturados ciudad	16.750.160
Caudales facturados Alfoz	3.046.720	Caudales facturados Alfoz	2.944.623
Caudales facturados ciudad Alfoz	19.999.585	Caudales facturados ciudad Alfoz	19.694.783
Consumo municipal y otros no controlados:	6.801.946	Consumo municipal y otros no controlados:	6.720.615
TOTAL SUMINISTRADO A LA RED:	26.801.531	TOTAL SUMINISTRADO A LA RED:	26.415.398
Consumos medios resultantes:		Consumos medios resultantes:	
Nº de habitantes servicio abastecimiento	345.696	Nº de habitantes servicio abastecimiento	344.630
Nº habitantes servicio alcantarillado/depuración	354.069	Nº habitantes servicio alcantarillado/depuración	352.688
Consumo medio facturado por día	46.446	Consumo medio facturado por día	45.891
Consumo medio por habitante y día:	155	Consumo medio por habitante y día:	154
Distribución de abonados:		Distribución de abonados:	
Nº abonados domésticos:	111.000	Nº abonados domésticos:	109.773
Nº de abonados industriales	13.660	Nº de abonados industriales	13.199
TOTAL ABONADOS	124.660	TOTAL ABONADOS	122.972
Consumo de agua facturada ciudad por usos:		Consumo de agua facturada ciudad por usos:	
Uso Doméstico	14.509.878	Uso Doméstico	13.232.626
Uso Industrial	2.560.567	Uso Industrial	3.517.534
TOTAL CONSUMO AGUA CIUDAD:	17.070.445	TOTAL CONSUMO AGUA CIUDAD:	16.750.160
TOTAL CONSUMO AGUA ALFOZ:	3.046.720	TOTAL CONSUMO AGUA ALFOZ:	2.944.623
Consumo de alcantarillado facturada por usos:		Consumo de alcantarillado facturada por usos:	
Uso Doméstico	15.662.347	Uso Doméstico	14.163.248
Uso Industrial	2.763.944	Uso Industrial	3.764.914
TOTAL CONSUMO ALCA.CIUDAD:	18.426.290	TOTAL CONSUMO ALCA.CIUDAD:	17.928.162
TOTAL CONSUMO ALCA.FACTOR K:	1.000.000	TOTAL CONSUMO ALCA.FACTOR K:	1.000.000
Consumo de depuración facturada por usos:		Consumo de depuración facturada por usos:	
Uso Doméstico	15.666.985	Uso Doméstico	14.163.248
Uso Industrial	2.764.762	Uso Industrial	3.764.914
TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN CIUDAD	18.431.747	TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN CIUDAD	17.928.162
TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN ALFOZ	6.340.110	TOTAL CONSUMO DEPURACIÓN ALFOZ	5.988.855

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:

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
47010 Arroyo de la Encomienda	20.716	20.537	20.179	19.632	19.421	19.042	18.491	17.572	16.643	15.680
47052 Cistérniga	9.109	9.016	9.034	9.049	8.984	8.895	8.789	8.734	8.578	8.449
47066 Fuensaldaña	1.996	1.954	1.773	1.640	1.607	1.563	1.518	1.468	1.455	1.435
47076 Laguna de Duero	22.633	22.765	22.725	22.645	22.691	22.696	22.601	22.555	22.590	22.455
47098 Mucientes	642	653	662	669	681	692	699	713	708	731
47161 Simancas	5.315	5.267	5.276	5.242	5.214	5.254	5.265	5.331	5.406	5.360
47186 Valladolid	297.775	299.265	298.412	298.866	299.715	301.876	303.905	306.830	309.714	311.501
47217 Villanubla	2.828	2.769	2.713	2.692	2.671	2.615	2.565	2.484	2.444	2.367
47231 Zaratán	6.249	6.235	6.233	6.212	6.201	6.201	6.124	6.029	5.880	5.843
TOTAL POBLACIÓN	367.263	368.461	367.007	366.647	367.185	368.834	369.957	371.716	373.418	373.821

A continuación, se detallan por trimestres los m³ 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

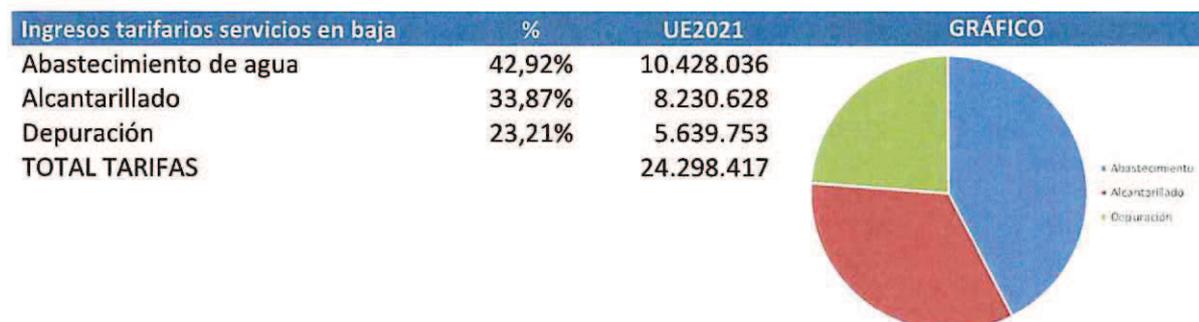
	2021	€	2022	€
	M3		M3	
ABASTECIMIENTO				
1T	4.074.126	2.242.662	3.948.728	2.179.284
2T	4.406.167	2.478.288	4.451.432	2.528.243
3T	4.226.678	2.435.889	4.250.000	2.400.000
4T	4.059.593	2.260.135	4.100.000	2.300.000
TOTAL	16.766.564	9.416.974	16.750.160	9.407.527
ALCANTARILLADO				
1T	4.396.401	1.929.018	4.249.683	1.880.137
2T	4.717.383	2.080.646	4.778.479	1.887.463
3T	4.530.772	2.054.114	4.500.000	2.100.000
4T	4.351.693	1.933.156	4.400.000	1.900.000
TOTAL	17.996.249	7.996.934	17.928.162	7.767.600
DEPURACIÓN				
1T	4.396.408	1.315.387	4.249.683	1.272.617
2T	4.717.379	1.426.549	4.778.479	1.457.819
3T	4.530.760	1.395.233	4.500.000	1.350.000
4T	4.351.682	1.310.170	4.400.000	1.350.000
TOTAL	17.996.229	5.447.338	17.928.162	5.430.436
TOTAL		22.861.246		22.605.563

La evolución anual de la facturación en general depende de los cambios demográficos, de la producción industrial o de la evolución del turismo, y también de factores difícilmente predecibles como la meteorología. Para la UE22 se estiman similares precipitaciones, producción industrial y turismo que en el mismo periodo del año anterior, con una ligera mejoría en la eficiencia asociada al consumo de agua y en la utilización de las bonificaciones sociales en las tarifas.

EVOLUCIÓN FACTURACIÓN ABASTECIMIENTO, ALCANTARILLADO Y DEPURACIÓN

AÑO	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ABASTECIMIENTO	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	9.416.974	9.407.527
ALCANTARILLADO	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	7.996.934	7.767.600
DEPURACIÓN	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	5.447.338	5.430.436
TOTAL	21.944.454	22.527.978	24.326.955	23.830.582	23.881.027	25.378.175	23.160.160	25.264.677	23.194.306	22.861.246	22.605.563

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



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 mejora de la eficiencia en el uso del agua, con una reducción de los m³ facturados y de los ingresos por tarifa, fundamentalmente en el término municipal.
- 3.- **Ingresos de servicios prestados** al alfoz en línea con la evolución de la ciudad y el último año.

Otros :

- 1.- El modelo de **ejecución subsidiaria** se contempla en caso de necesidad o imperativo por el bien común, con costes ajustados.
- 2.- Se ajustan al alza los ingresos por **venta de energía** en línea con el último año.

La previsión de INGRESOS 2023-2024-2025 es la siguiente:

PREVISIÓN INGRESOS			
	2023	2024	2025
AGUA	9.407.527	9.407.527	9.407.527
CONTADORES	838.786	838.786	838.786
AGUA ALFOZ	1.295.522	1.281.918	1.268.586
SERVICIOS ABASTECIMIENTO AGUA	11.541.835	11.528.231	11.514.899
ALCANTARILLADO	7.837.600	7.837.600	7.837.600
FACTOR K	405.000	405.000	405.000
SERVICIO ALCANTARILLADO	8.242.600	8.242.600	8.242.600
DEPURACIÓN	5.460.436	5.460.436	5.460.436
DEPURACIÓN ALFOZ	780.423	769.701	763.607
SERVICIO DEPURACIÓN	6.240.859	6.230.137	6.224.043
VENTA ENERGIA	1.500.000	1.575.000	1.653.750
DERECHOS ENGANCHE	67.500	91.125	91.125
OTRAS ACTUACIONES REDES	67.500	91.125	91.125
OTROS INGRESOS	1.635.000	1.757.250	1.836.000
TOTAL INGRESOS	27.660.294	27.758.218	27.817.542

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

INGRESOS AGUA ALFOZ 2023-2024-2025				
	M3 FACT AÑO COMPLETO	€ 2023	€ 2024	€ 2025
ARROYO	1.256.961	502.910	492.852	482.995
CISTERNIGA	518.644	274.466	274.466	274.466
FUENSALDAÑA	177.403	109.351	107.164	105.021
MUCIENTES	110.260	67.964	66.605	65.273
SIMANCAS	404.256	161.743	161.743	161.743
VILLANUBLA	15.578	9.657	9.657	9.657
ZARATAN	423.471	169.431	169.431	169.431
	2.906.573	1.295.522	1.281.918	1.268.586

La Entidad también presta 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
Total	509.328	

INGRESOS DEPURACIÓN ALFOZ 2023-2024-2025

	M3 FACT	€	€	€
	AÑO COMPLETO	2023	2024	2025
ARROYO	1.485.840	166.682	163.348	161.715
CISTERNIGA	405.995	50.709	52.426	52.426
LAGUNA	3.643.759	455.251	446.146	441.685
SIMANCAS	501.924	56.331	56.331	56.331
ZARATAN	411.995	51.450	51.450	51.450
	6.449.513	780.423	769.701	763.607

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 UE22:

INGRESOS PREVISTOS SERVICIOS EN BAJA 2023

	M3 AÑO	Nº CONTADORES	MEDIA €/M3	Ingresos €
ABASTECIMIENTO CONSERVACIÓN	16.750.160	122.272	0,561638038	9.407.527
SERV ABASTECIMIENTO DE AGUA				10.246.313
ALCANTARILLADO FACTORK	17.928.162		0,433262484	7.767.600
SERV ALCANTARILLADO				8.172.600
DEPURACIÓN	17.928.162		0,302899762	5.430.436
SERV DEPURACIÓN				5.430.436
TOTAL INGRESOS SERVICIOS PÚBLICOS BÁSICOS				23.849.349

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 para el sector público.

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

- 1.- Costes de vertido y depuración del alfoz, incluyendo la incorporación de La Cistérniga durante todos los ejercicios completos.
- 2.- Ajuste de costes según las licitaciones con contratos activos.
- 3.- Ajustes del coste de suministros no licitados en función de los registrados durante años anteriores.
- 4.- Incremento de la masa salarial del 3% anual.
- 5.- Actualización del importe de tributos (locales, venta de energía, IAE) según costes precedentes. Extinción de la bonificación impuesto eléctrico en costes de energía.
- 6.- Aplicación de previsibles medidas de contingencia en eficiencia energética y control de costes operativos.

Los importes son en euros son:

GASTOS Y PROVISIONES	PYG		
	2.023	2.024	2.025
AGUA (CANON DE CHD M3)	704.818	718.915	733.293
ENERGIA ELECTRICA	2.427.218	2.560.715	2.739.965
ENERGIA GAS EDAR	146.625	161.288	169.352
CONTADORES	450.492	450.492	450.492
REACTIVOS QUIMICOS	805.652	821.766	829.008
APROVISIONAMIENTO REDES (VALVULAS,ETC.)	625.900	638.418	644.802
COSTE VERTIDO CHD	697.960	697.960	697.960
TRABAJOS OTRAS EMPRESAS	1.849.148	1.878.607	1.910.178
GASTOS DE PERSONAL	7.673.867	7.961.212	8.200.049
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.283.797	1.299.322	1.315.916
PROVISIONES	957.974	957.974	957.974
TRIBUTOS LOCALES Y OTROS	78.111	80.454	82.868
TOTAL GASTOS	17.701.562	18.227.123	18.731.857

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

CANON COMPRA DE AGUA BRUTA			
	2.023	2.024	2.025
CANAL CASTILLA	586.229	597.954	609.913
CANAL DUERO	118.589	120.961	123.380
OTROS	0	0	0
	704.818	718.915	733.293

COSTES SUMINISTRO ENERGIA ELECTRICA			
	2.023	2.024	2.025
ENERGIA ELECTRICA ERAS	490.298	517.264	553.472
ENERGIA ELECTRICA SAN ISIDRO	182.041	192.053	205.497
ENERGIA ELECTRICA PERIF ABAST	97.089	102.429	109.599
ENERGIA ELECTRICA PERIF SANE	48.544	51.214	54.799
ENERGIA ELECTRICA EDAR	1.601.964	1.690.072	1.808.377
ENERGÍA ELÉCTRICA OFICINAS	7.282	7.683	8.221
	2.427.218	2.560.715	2.739.965

COSTES REACTIVOS QUIMICOS			
	2.023	2.024	2.025
REACTIVOS ETAP ERAS	200.800	204.816	208.912
REACTIVOS ETAP SAN ISIDRO	144.576	147.468	150.417
REACTIVOS PERIFERICOS	9.639	9.832	10.029
REACTIVOS LABORATORIO	49.037	50.018	50.018
REACTIVOS DEPURACIÓN	401.600	409.632	409.632
	805.652	821.766	829.008

COSTE VERTIDO CHD			
	2.023	2.024	2.025
VALLADOLID	589.839	589.839	589.839
ARROYO	25.465	25.465	25.465
CISTÉRNIGA	9.700	9.700	9.700
LAGUNA	56.438	56.438	56.438
SIMANCAS	8.259	8.259	8.259
ZARATÁN	8.259	8.259	8.259
	697.960	697.960	697.960

TRABAJOS OTRAS EMPRESAS			
	2.023	2.024	2.025
RETIRADA FANGOS Y GRASAS EDAR Y RESIDUOS SANEAM	231.190	235.814	240.530
ATENCIÓN TELEFÓNICA CAT	156.526	159.657	162.850
LECTURAS CONTADORES	293.486	299.356	305.343
SERVICIOS POSTALES	120.552	122.963	125.422
MANTENIMIENTO ETAPs / PERIFÉRICOS / CAPTACIONES	99.624	101.616	103.648
MANTENIMIENTO EDAR	357.706	364.860	372.157
MANTENIMIENTO RED ABASTECIMIENTO	4.439	4.528	4.619
MANTENIMIENTO RED SANEAMIENTO	8.929	9.108	9.290
OTRO MANTENIMIENTO GENERAL, REP. Y CONSV	43.112	43.974	44.853
JARDINERÍA	53.223	54.287	55.373
LIMPIEZA	76.192	76.192	77.716
CAMBIO CONTADORES	300.000	300.000	300.000
LABORATORIO	81.169	82.792	84.448
CONTROL DE VERTIDOS	3.000	3.060	3.121
OTRAS CONTRATAS	20.000	20.400	20.808
	1.849.148	1.878.607	1.910.178

MASA SALARIAL			
	2.023	2.024	2.025
MASA SALARIAL PROPUESTA	5.738.329	5.967.925	6.146.963

GASTOS DE PERSONAL			
	2.023	2.024	2.025
SALARIOS PERSONAL LABORAL	5.717.294	5.946.259	6.124.647
CUOTAS SEGUROS SOCIALES A CARGO EMPLEADOR	1.808.132	1.862.376	1.918.247
APORTACIONES A FONDOS DE PENSIONES	89.570	92.257	95.025
FORMACIÓN Y PREFECCIONAMIENTO	37.721	38.853	40.019
OTROS COSTES DE PERSONAL	21.150	21.467	22.111
	7.673.867	7.961.212	8.200.049

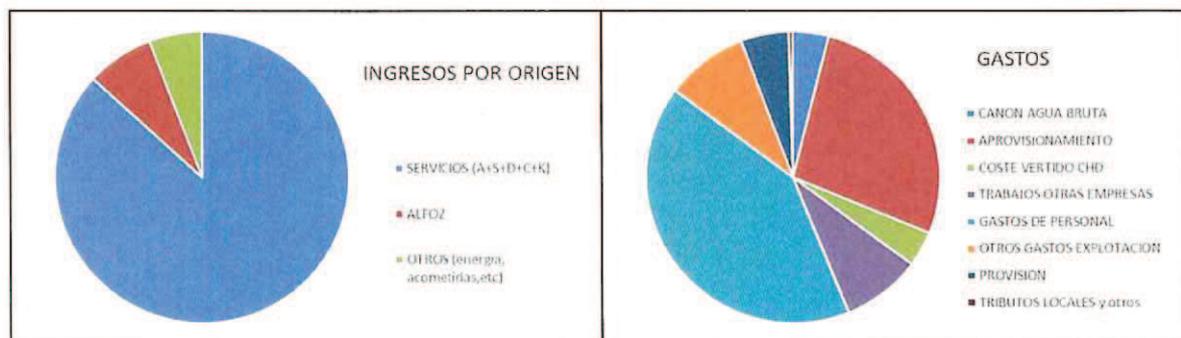
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN			
	2.023	2.024	2.025
ASESORIAS	77.823	77.823	77.823
ARRENDAMIENTOS INMUEBLES Y OTROS	71.616	71.616	71.616
RENTING VEHÍCULOS	40.719	41.533	42.364
COMBUSTIBLE VEHÍCULOS	47.088	48.030	48.991
SEGUROS VEHICULOS	21.840	22.277	22.723
SEGUROS RESPONSABILIDAD CIVIL Y OTRAS PRIMAS	255.000	260.100	265.302
SINIESTROS	47.325	48.272	49.237
RESPONSABILIDAD SOCIAL CORPORATIVA	260.253	260.253	260.253
MARKETING, PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	60.000	60.000	60.000
TELEFONÍA FIJA Y MOVIL	92.209	94.053	95.934
SISTEMA FACTURACION COMERCIAL	188.700	192.474	196.323
EPIS	37.878	37.878	38.636
RECONOCIMIENTOS PRL	14.487	14.777	15.073
LAVANDERÍA	18.859	19.236	19.621
OTROS	50.000	51.000	52.020
	1.283.797	1.299.322	1.315.916

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	2.023	2.024	2.025
TOTAL INGRESOS (CIFRA DE NEGOCIOS)	27.660.294	27.758.218	27.817.542
SERVICIOS (A+S+D+C+K)	23.949.349	23.949.349	23.949.349
ALFOZ	2.075.945	2.051.619	2.032.193
OTROS (energía, acometidas,etc)	1.635.000	1.757.250	1.836.000
TOTAL GASTOS	17.701.562	18.227.123	18.731.857
CANON AGUA BRUTA	704.818	718.915	733.293
APROVISIONAMIENTO	4.455.887	4.632.679	4.833.619
COSTE VERTIDO CHD	697.960	697.960	697.960
TRABAJO OTRAS EMPRESAS	1.849.148	1.878.607	1.910.178
GASTOS DE PERSONAL	7.673.867	7.961.212	8.200.049
OTROS Gtos EXPLOTACION	1.283.797	1.299.322	1.315.916
PROVISION	957.974	957.974	957.974
TRIBUTOS LOCALES y otros	78.111	80.454	82.868
RESULTADO ANTES AMORTIZ.	9.958.732	9.531.095	9.085.685
AMORTIZACION INM	9.520.782	9.520.782	9.520.782
SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO	9.520.782	9.520.782	9.520.782
GASTOS FINANCIEROS (SRV BANCARIOS)	60.000	60.000	60.000
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	9.898.732	9.471.095	9.025.685
IMPUESTO SOBRE BENEFICIOS (SOCIEDADES)	24.747	23.678	22.564
RDO. AÑO DESPUES IMPUESTOS	9.873.985	9.447.417	9.003.121

La estructura prevista para la cuenta de resultados incrementa los ingresos alternativos al servicio de la ciudad y el alfoz y mantiene la distribución de costes respecto de ejercicios anteriores:



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

		2023	2024	2025
FLUJO T ^a ANTES INVERSION	(A)	9.958.732	9.531.095	9.085.685
INVERSIÓN	(B)	9.958.732	9.531.095	9.085.685
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 del servicio para su autofinanciación.

El ajuste necesario al no repercutir la inflación sobre los ingresos se minimiza al haberse realizado durante los ejercicios anteriores grandes mejoras en las instalaciones del servicio, que van recuperando un estado satisfactorio y con menores necesidades perentorias. Así mismo, se destinan importantes importes para comenzar la adaptación del servicio al nuevo entorno económico, energético y climático, permitiendo su evolución hacia una sociedad más digital, neutra en carbono y con una menor presión trasladada a su entorno.

Presupuesto de Inversiones Ciclo Urbano del Agua 2023

Actividad 1	Actuaciones Redes		5.650.342 €
		Renovaciones de redes en contrato conservación	1.188.017 €
		Renovación red de abastecimiento y alcantarillado	2.938.502 €
		Adecuación red de alcantarillado	1.523.823 €
Actividad 2			3.885.000 €
	Actuaciones ETAPs		1.965.000 €
		Automatización válvulas de entrada ETAP Eras	150.000 €
		Aislamiento bombeo Contiendas	250.000
		Cubrimiento filtros ETAP San Isidro	550.000
		Fotovoltaica ETAP San Isidro	1.000.000
		Insonorización ETAP San Isidro	15.000
	Actuaciones EDAR		1.920.000 €
		Compactadores de residuos	120.000 €
		Tanques para policloruro de aluminio	150.000
		Sustitución de centrifugas	1.250.000
		Sustitución compresores biogás y cambio cuadros BT	250.000
		Automatización de control potencia del motor biogás	150.000
Actividad 3	Otras actuaciones		423.390 €
		Centros de trabajo	323.390 €
		Innovación	100.000 €
		Total actividades de inversion año 2023	9.958.732 €

Presupuesto de Inversiones Ciclo Urbano del Agua 2024

Actividad 1	Actuaciones Redes		5.437.529 €
		Renovaciones de redes en contrato conservación	1.239.669 €
		Renovación redes de abastecimiento y alcantarillado	2.938.502 €
		Adecuación con tecnología sin zanja del alcantarillado	1.259.358 €
Actividad 2			3.640.000 €
	Actuaciones ETAPs		1.140.000 €
		Adecuación pretratamiento San Isidro	250.000 €
		Adecuación entorno de ETAPs, vallado, televigilancia, etc	120.000 €
		Automatización San Isidro	600.000 €
		Renovación de equipos por obsolescencia	50.000 €
		Reparación tuberías agua de lavado filtración ETAP ERAS	120.000 €
	Actuaciones EDAR		2.500.000 €
		Sustitución de preparadoras de polielectrolito EDAR	150.000 €
		Renovación de canalizaciones de servicios en galerías EDAR	300.000 €
		Sustitución de otros equipos por obsolescencia	50.000 €
		Fotovoltaica EDAR	2.000.000 €
Actividad 3	Otras actuaciones		453.566 €
		Centros de trabajo	353.566 €
		Innovación	100.000 €
		Total actividades de inversión año 2024	9.531.095 €

Presupuesto de Inversiones Ciclo Urbano del Agua 2025

Actividad 1	Actuaciones Redes		5.489.182 €
		Renovaciones de redes en contrato conservación	1.291.322 €
		Renovación redes de abastecimiento y alcantarillado	2.938.502 €
		Adecuación sin zanja alcantarillado	1.259.358 €
Actividad 2			1.565.000 €
	Actuaciones ETAPs		1.300.000 €
		Renovación de equipos	50.000 €
		Reparación decantadores ETAP ERAS	750.000 €
		Automatización de ETAP ERAS	500.000 €
	Actuaciones EDAR		265.000 €
		Calorifugado de digestores	110.000 €
		Adecuación decantadores secundarios EDAR	80.000 €
		Renovación de equipos de planta fuera de vida útil	75.000 €
Actividad 3	Otras actuaciones		2.031.503 €
		Centros de trabajo	1.931.503 €
		Innovación	100.000 €
		Total actividades de inversión año 2025	9.085.685 €

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 (2017-2032): 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: 3 %.
- Premisas de Ingresos y Gastos: (detalle en capítulo anterior).
- Consumo de m³ 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 justifica y desarrolla los objetivos estratégicos de la entidad, que fueron marcados al inicio de la memoria, mediante los siguientes valores objetivo ponderados, revisados bajo los estándares internacionales de la International Water Association (IWA) con el fin de permitir la comparación del desempeño de la entidad con otras similares:

OBJETIVO	JUSTIFICACIÓN	INDICADOR	FORMULA	OBJETIVO	PESO PONDERAD
Mejorar la eficiencia ambiental general del sistema de abastecimiento desde la captación hasta el punto de suministro, evaluando el último plan (3 años).	No perder eficiencia en los procesos de potabilización, almacenamiento, distribución y registro de agua potable.	WR1 – Ineficiencia en el uso de los recursos hídricos	Pérdidas reales durante el período de evaluación / volumen de entrada al sistema durante el período de evaluación x 100	< 25 %	10%
Mantenimiento de óptimo de la condición física de las infraestructuras de la red de abastecimiento	Exigible por la nueva directiva de aguas de consumo humano para priorizar actuaciones	OP29 – Índice de fugas estructural	Pérdidas reales actuales / Pérdidas estimadas mínimas del sistema	< 1,05	8%
Seguimiento de las rehabilitaciones de red (principales inversiones en redes)	Garantizar la rehabilitación (tanto restauración como sustitución) de las infraestructuras de red	Op16_a – Rehabilitación de tuberías de abastecimiento (%/año).	Longitud de tuberías rehabilitadas durante el período de evaluación / longitud total de red x 100	≥ 1 %	8%
Seguimiento de las rehabilitaciones de red (principales inversiones en redes)	Garantizar la rehabilitación (tanto restauración como sustitución) de las infraestructuras de red	Op16_s – Rehabilitación de tuberías de saneamiento (%/año).	Longitud de tuberías rehabilitadas durante el período de evaluación / longitud total de red x 100	≥ 1 %	8%
Optimizar las necesidades de inversión en el servicio (Plantas de tratamiento)	Comparar la evolución en las necesidades e inversión identificadas y ejecutadas.	Fi25_plantas – Inversión unitaria (EUR/m3)	Importe de las inversiones realizadas / consumo autorizado facturado	≥ 0,12 €/m ³	8%
Seguimiento de la eficiencia del proceso de registro y facturación de consumos.	Garantizar la principal fuente de ingresos del servicio.	Rendimiento de facturación	m ³ facturados / m ³ registrados x 100	≥ 98 %	10%
Mantener la eficiencia actual del sistema de cobro.	Necesidad de mantener la sostenibilidad económica del Ciclo urbano del agua.	Esfuerzo de cobro	€ cobrado / € facturado x 100	≥ 95 %	10%
Eficiencia técnico económica del conjunto de operaciones del servicio	Alcanzar la eficiencia prevista en el ejercicio presupuestario	% Consecución del resultado operativo previsto	€ Resultado operativo alcanzado al cierre del ejercicio / € Resultado operativo previsto x 100.	≥ 90%	10%
Cumplimiento de programa de inversiones previsto	Asegurar la sostenibilidad del servicio aplicando el resultado de explotación.	% Aplicación del resultado de explotación.	€ Inversión ejecutada / € Inversión prevista x100	≥ 90%	10%
Reducir el absentismo asociado a los accidentes laborales	Asegurar la prestación del servicio y la salud laboral.	Pe24 – Absentismo debido a accidentes o enfermedades laborales	Días de absentismo por accidentes o enfermedad laboral / N ^º empleados a tiempo completo	< 0,77	8%
Ejecución del Plan de Responsabilidad Social Corporativa aprobado por el Consejo de Administración	Dotar de transparencia a la gestión del ciclo del agua	Cantidad ejecutada sobre autorizada	€ Importe ejecutado en RSC y márketing / 1% de ingresos de agua y depuración presupuestados para el ejercicio x 100	Desviación inferior al 5% del 100%	10%

C.- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2023 - 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 2023 se prevé y documenta los siguientes gastos e ingresos:

Ingresos corrientes	27.660.294
Gastos corrientes	17.701.562
Capacidad de financiación	9.958.732
Inversiones ejercicio	9.958.732

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 2023 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 2023

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	7.673.867	27,74%
II IMPUESTOS INDIRECTOS			II BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	9.967.695	36,04%
III INGRESOS POR SERVICIOS Y OTROS	27.660.294	100,00%	III GASTOS FINANCIEROS	60.000	0,22%
IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES			IV TRANSFERENCIAS CORRIENTES		
V INGRESOS PATRIMONIALES			V FONDOS DE CONTINGENCIA Y OTROS IMPREVISTOS		0,00%
OPERACIONES CORRIENTES	27.660.294	100,00%	OPERACIONES CORRIENTES	17.701.562	64,00%
VI ENAJENACIÓN INVERSIONES REALES			VI INVERSIONES REALES	9.958.732	36,00%
VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			VII TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		
VIII ACTIVOS FINANCIEROS			VIII ACTIVOS FINANCIEROS		
IX PASIVOS FINANCIEROS			IX PASIVOS FINANCIEROS		
OPERACIONES DE CAPITAL			OPERACIONES DE CAPITAL	9.958.732	36,00%
TOTAL INGRESOS	27.660.294	100,00%	TOTAL GASTOS e INVERSIONES	27.660.294	100,00%

6. RESUMEN DE INGRESOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

RESUMEN DE INGRESOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO

Clasificación		DENOMINACIÓN DE LOS CONCEPTOS	PREVISIONES INICIALES	
Cap. Art.			Por Artículos	Por Capítulos
3	30	Ingresos por la prestación de servicios públicos básicos	26.025.294	
3	39	Otros Ingresos	1.635.000	
3		TARIFAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS		27.660.294
		Suman las previsiones	27.660.294	27.660.294

7. RESUMEN DE INGRESOS POR CONCEPTO Y SUBCONCEPTO

PRESUPUESTO DE INGRESOS 2023

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

POR CONCEPTOS, SUBCONCEPTOS

Subco.	DENOMINACIÓN DE LAS APLICACIONES	Subconceptos	Conceptos	Artículos	Capítulos
30000	Agua	9.407.527			
30001	Contadores	838.786			
30002	Agua Alfoz	1.295.522			
	Servicio de abastecimiento de Agua		11.541.835		
30100	Alcantarillado	7.837.600			
30101	Factor K	405.000			
	Servicio de alcantarillado		8.242.600		
30400	Depuración	5.460.436			
30401	Depuración Alfoz	780.423			
	Servicio de saneamiento, depuración		6.240.859		
	Ingresos por prestación de servicios públicos básicos				
39900	Venta Energía	1.500.000		26.025.294	
39901	Derechos de Enganche	67.500			
39999	Otras actuaciones en redes	67.500			
	Otros Ingresos diversos		1.635.000		
	Otros Ingresos			1.635.000	
	TARIFAS, PRECIOS PUBLICOS Y OTROS INGRESOS				27.660.294
Suma de las previsiones		27.660.294	27.660.294	27.660.294	27.660.294

8. RESUMEN DE GASTOS POR CAPÍTULO Y ARTÍCULO

PRESUPUESTO DE GASTOS 2023
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	5.717.294	
	15	Gratificaciones	21.150	
	16	Cuotas , prestaciones y gastos a cargo del empleador	1.935.423	
1		TOTAL CAPÍTULO 1 GASTOS DE PERSONAL		7.673.867
	20	Arrendamientos y Cánones	71.616	
	21	Reparaciones ,mantenimiento y conservación	207.296	
	22	Material, suministro y otros	9.688.783	
2		TOTAL CAPÍTULO 2 GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS		9.967.695
	31	De prestamos y otras operaciones financieras en €	60.000	
3		TOTAL CAPÍTULO 3 GASTOS FINANCIEROS		60.000
	61	Inversiones de reposición de infraestructuras y bienes de uso general	6.073.732	
	63	Inversiones de reposición asociadas al funcionamiento operativo servicios	3.885.000	
		TOTAL CAPÍTULO 6 INVERSIONES REALES		9.958.732
6		Suman los créditos	27.660.294	27.660.294

9. PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS PARA EL PRIMER EJERCICIO

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

PRESUPUESTO GENERAL DE GASTOS PARA 2023

Resumen de Áreas de gasto por Capítulos											
CAPITULOS	1	2	3	4	TOTAL	6	7	8	9	TOTAL	TOTAL
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	OPERACIÓN CAPITAL	ÁREAS DE GASTO
SERVICIOS PUBLICOS BASICOS	7.673.867	9.967.695	60.000		17.701.562	9.958.732				9.958.732	27.660.294
TOTAL POR CAPITULOS	7.673.867	9.967.695	60.000	0	17.701.562	9.958.732	0	0	0	9.958.732	27.660.294

10. GASTOS POR PROGRAMA

PRESUPUESTO DE GASTOS 2023

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	13	130		Laboral fijo		5.486.420		7.673.867	
		131		Laboral temporal		93.728			
				Personal Laboral			5.580.148		
		160		Cuotas Sociales		1.748.788			
			0	Formación u perfeccionamiento de personal	344.931				
		16	162	Gastos sociales del personal		344.931			
				Cuotas, prestaciones y gastos soc. a cargo del empleador			2.093.719		
				GASTOS DE PERSONAL					
			202	Arrendamiento de edificios			71.616		
			20	Arrendamientos y cánones					71.616
			Reparación de maquinaria, instalaciones técnicas y uti.			207.296			
		21	Reparaciones, mantenimiento y conservación				207.296		
			00	Energía Eléctrica	2.419.936				
			01	Agua	704.818				
			02	Gas	146.625				
			09	Otros suministros	2.580.004				
			221	Suministros		5.851.383			
		225	Tributos		78.111				
		226	Gastos Diversos		1.910.141				
			Otros trabajos realizados por otras empresas y profes.	1.849.148					
		227	Trabajos realizados por otras empresas y profesionales		1.849.148				
2	22		Material, suministros y otros			9.688.783			
			GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS				9.967.695		
		359	Otros gastos Financieros			60.000			
3	35		Intereses de demora y otros gastos financieros				60.000		
			GASTOS FINANCIEROS				60.000		
	61	619	Otras Inversiones de reposición de infraestructuras uso general			6.073.732			
	61		Inversiones de reposición de infraestructuras uso general				6.073.732		
	63	633	Inversiones de reposición maquinaria, instalaciones y utillaje			3.885.000			
	63		Inversiones de reposición asociadas a funcionamiento operativo				3.885.000		
	64		Inversiones en sistemas de información						
6			INVERSIONES REALES				9.958.732		

11. CUADRO DE INVERSIÓN FINANCIACIÓN

PRESUPUESTO: Agua de Valladolid EPE.

PRESUPUESTO DEL ENTE PÚBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID PARA 2022 CUADRO DE INVERSIÓN –FINANCIACIÓN

APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	CODIGO/PROYECTO	AÑO INICIO	AÑO FIN	IMPORTE TOTAL				FINANCIACIÓN PARA LOS CUATRO AÑOS				
					2022	2023	2024	RECURSOS GENERALES	OTROS INGRESOS	OTROS CREDITOS	SUBVENC.	
XX-XXXX-619 REPOSICION INFRAESTRUCRURAS USO GENERAL	XXXX-XXX-X RENOVACIÓN REDES Y EDIFICACIONES Y OTROS	2.023	2.023	6.073.732	6.073.732							

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	2.023	2.023	3.885.000	3.885.000						

12. BALANCE DE SITUACIÓN ACTUAL

INICIO ACTIVIDAD JULIO 2017

BALANCE DE SITUACIÓN A ÚLTIMO EJERCICIO

ACTIVO	2021	2020	2019	2018	2017
A) ACTIVO NO CORRIENTE	210.058.153,58	210.243.457,85	210.753.822,31	211.696.820,10	219.185.068,64
<i>I. Inmovilizado intangible</i>	<i>7.459,58</i>	<i>113.262,09</i>	<i>195.641,01</i>	<i>68.943,84</i>	<i>69.543,67</i>
5. Aplicaciones informáticas	7.456,58	113.262,09	188.516,11	46.389,76	59.948,87
6. Propiedad intelectual		0,00	7.124,90	22.554,08	0,00
9. Otro inmovilizado intangible		0,00	0,00	0,00	9.594,80
<i>II. Inmovilizado material</i>	<i>210.050.694,00</i>	<i>210.136.797,13</i>	<i>210.558.181,30</i>	<i>211.627.876,26</i>	<i>219.115.524,97</i>
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	210.050.694,00	210.136.797,13	210.558.181,30	211.627.876,26	219.115.524,97
<i>V. Inversiones financieras a largo plazo</i>	<i>0,00</i>	<i>-6.601,37</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5. Otros activos financieros	0,00	-6.601,37	0,00	0,00	0,00
B) ACTIVO CORRIENTE	32.586.581,44	30.472.227,01	28.451.266,38	20.231.348,37	10.101.984,82
<i>II. Existencias y otros activos en estado de venta</i>	<i>488.655,81</i>	<i>330.630,89</i>	<i>274.516,93</i>	<i>211.374,37</i>	<i>208.239,72</i>
1. Comerciales	488.655,81	330.630,89	274.516,93	211.374,37	208.239,72
6. Anticipos a proveedores	0,00	0,00	0,00	33.047,25	0,00
<i>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar</i>	<i>6.570.028,86</i>	<i>6.372.603,68</i>	<i>7.037.598,75</i>	<i>6.675.731,46</i>	<i>6.375.852,15</i>
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	5.733.384,98	6.044.862,43	6.732.031,70	6.675.312,07	6.128.990,65
3. Deudores varios	0,00	0,00	0,00	0,00	246.619,08
4. Personal	0,00	0,00	0,00	275,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones públicas	796.643,88	327.741,25	305.567,05	144,39	242,42
<i>VI. Periodificaciones a corto plazo</i>	<i>26.899,47</i>	<i>6.907,10</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</i>	<i>25.500.997,30</i>	<i>23.762.085,34</i>	<i>21.139.150,70</i>	<i>13.344.242,54</i>	<i>3.517.892,95</i>
1. Tesorería	25.500.997,30	23.762.085,34	21.139.150,70	13.344.242,54	3.517.892,95
TOTAL ACTIVO (A+B)	242.644.735,02	240.715.684,86	239.205.088,69	231.928.168,47	229.287.053,46

PASIVO	2021	2020	2019	2018	2017
A) PATRIMONIO NETO	238.523.470,14	238.019.551,92	235.888.882,90	230.745.481,46	226.365.501,86
A-1) Fondos propios	56.417.560,37	46.917.528,85	35.790.746,53	21.651.231,79	8.275.138,89
<i>III. Reservas</i>	<i>0,00</i>	<i>-178.434,39</i>	<i>-121.731,83</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Otras reservas	0,00	-178.434,39	-121.731,83	0,00	0,00
<i>V. Resultados de ejercicios anteriores</i>	<i>46.576.349,19</i>	<i>35.912.478,36</i>	<i>21.651.231,79</i>	<i>8.275.138,89</i>	<i>0,00</i>
<i>VII. Resultado del ejercicio</i>	<i>9.841.211,18</i>	<i>11.183.484,88</i>	<i>14.261.246,57</i>	<i>13.376.092,90</i>	<i>8.275.138,89</i>
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	182.105.909,77	191.102.023,07	200.098.136,37	209.094.249,67	218.090.362,97
130. Subv. para finan.Inmov.no fro y de activos en venta	182.105.909,77	191.102.023,07	200.098.136,37	209.094.249,67	218.090.362,97
B) PASIVO NO CORRIENTE	328.841,57	409.522,95	386.880,24	372.892,80	236.893,67
<i>I. PROVISIONES A LARGO PLAZO</i>	<i>63.537,37</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>150.000,00</i>	<i>0,00</i>
4. Otras provisiones	63.537,37	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00
<i>II. DEUDAS A L/P POR PRÉSTAMOS Y OTROS</i>	<i>265.304,20</i>	<i>259.189,49</i>	<i>236.880,24</i>	<i>222.892,80</i>	<i>236.893,67</i>
5. Otros pasivos financieros	265.304,20	259.189,49	236.880,24	222.892,80	236.893,67
IV. PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	0,00	333,46	0,00	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	3.792.423,31	2.286.609,99	2.929.325,55	842.940,27	2.684.657,93
<i>III. Deudas a corto plazo por préstamos y otros</i>	<i>46.374,62</i>	<i>15.874,79</i>	<i>746.566,92</i>	<i>17.901,19</i>	<i>321.482,40</i>
5. Otros pasivos financieros	46.374,62	15.874,79	746.566,92	17.901,19	321.482,40
<i>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</i>	<i>3.746.048,69</i>	<i>2.270.735,00</i>	<i>2.182.758,63</i>	<i>791.893,02</i>	<i>2.363.175,53</i>
1. Proveedores	2.127.317,88	1.581.094,06	1.082.213,94	364.219,61	1.182.593,76
3. Acreedores varios	1.344.342,02	345.096,83	793.999,32	-1.972,58	385.945,49
4. Personal	328,67	0,00	0,00	0,00	42.095,92
5. Pasivos por impuesto corriente (Hacienda sociedades)	7.830,57	12.669,17	16.235,73	6.155,68	20.739,70
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	266.229,55	331.875,14	290.309,64	423.490,31	731.800,66
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	242.644.735,02	240.715.684,86	239.205.088,69	231.961.215,72	229.287.053,46

13. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

PRESUPUESTO - ENTE PUBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
A) OPERACIONES CONTINUADAS	€	€	€
<u>I. Importe neto de la cifra de negocios</u>	26.160.294	26.183.218	26.163.792
1.- Servicio de Abastecimiento agua	11.541.835	11.528.231	11.514.899
2.- Servicio de Alcantarillado	7.837.600	7.837.600	7.837.600
3.- Servicio de Saneamiento, depuración	6.645.859	6.635.137	6.629.043
4.- Otros Ingresos	135.000	182.250	182.250
<u>II. Variación de Existencias de pto.s.tdos. y en curso</u>	0	0	0
<u>III. Trabajos realizados por la empresa para su activo</u>	0	0	0
<u>IV. Aprovisionamiento</u>	-7.707.813	-7.928.161	-8.175.050
1.- Consumo de mercaderías	-5.160.705	-5.351.594	-5.566.912
2.- Trabajos realizados por otras empresas	-2.547.108	-2.576.567	-2.608.138
<u>V. Otros ingresos de explotación</u>	1.500.000	1.575.000	1.653.750
<u>VI. Gastos de personal</u>	-7.673.867	-7.961.212	-8.200.049
1.- Sueldos, salarios y asimilados	-5.865.735	-6.098.836	-6.281.802
2.- Cargas Sociales	-1.808.132	-1.862.376	-1.918.247
3.- Provisiones	0	0	0
<u>VII. Otros gastos de explotación</u>	-2.319.882	-2.337.750	-2.356.758
1.- Servicios exteriores	-1.283.797	-1.299.322	-1.315.916
2.- Tributos	-78.111	-80.454	-82.868
3.- Provisiones	-957.974	-957.974	-957.974
<u>VIII. Amortización del Inmovilizado</u>	-9.520.782	-9.520.782	-9.520.782
<u>XIX. Subvenciones de inmovilizado no financiero</u>	9.520.782	9.520.782	9.520.782
<u>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (suma del I al VIII)</u>	9.958.732	9.531.095	9.085.685
IX. Ingresos financieros	0	0	0
<u>X. Gastos financieros</u>	-60.000	-60.000	-60.000
<u>A.2) RESULTADO FINANCIERO (suma de IX y X)</u>	-60.000	-60.000	-60.000
<u>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A1+A2)</u>	9.898.732	9.471.095	9.025.685
<u>XII. Impuesto sobre beneficios</u>	-24.747	-23.678	-22.564
<u>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO (A3+XII)</u>	9.873.985	9.447.417	9.003.121

14. ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

PRESUPUESTO AÑO 2023 - ENTE PUBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	€	€	€
<u>I. Resultado del ejercicio antes de Impuestos</u>	9.898.732	9.471.095	9.025.685
<u>II. Ajustes del Resultado</u>	0	0	0
a) Amortización del Inmovilizado	9.520.782	9.520.782	9.520.782
d) Imputación de subvenciones (-)	-9.520.782	-9.520.782	-9.520.782
<u>III. Otros flujos de efectivo de las actv. de explotación</u>	60.000	60.000	60.000
a) Prov. resoluciones Jurídicas	60.000	60.000	60.000
<u>IV. Flujo de efectivo de actividades de explotación</u>	9.958.732	9.531.095	9.085.685
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
<u>V. Pagos por Inversión</u>	-9.958.732	-9.531.095	-9.085.685
a) Inmovilizado Material	9.958.732	9.531.095	9.085.685
<u>VI. Flujo de efectivo de actividades de inversión</u>	-9.958.732	-9.531.095	-9.085.685

15. MARGNITUDES SOCIOECONÓMICAS

PRESUPUESTO AÑO 2023 - ENTE PUBLICO EMPRESARIAL AGUA DE VALLADOLID

MAGNITUDES SOCIO-ECONÓMICAS

	2.023	2.024	2.025
VOLUMEN NETO DEL NEGOCIO (€)	26.160.294	26.183.218	26.163.792
RESULTADO ANTES AMORT (€)	9.958.732	9.531.095	9.085.685
M3 ABASTECIMIENTO (M3)	16.750.160	16.750.160	16.750.160
M3 AGUA ALTA ALFOZ(M3)	2.906.573	2.970.518	3.035.869
M3 DEPURACIÓN (M3)	18.431.747	18.431.747	18.431.747
M3 DEPURACION ALFOZ (M3)	6.449.513	7.739.416	9.596.876
Nº CONTADORES	122.272	122.272	122.272

	2.022	2.023	2.024
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. 1527

16. PRESUPUESTO COSTES DE PERSONAL

PERSONAL PLANTILLA

TIPO	Nº EFECTIVOS	TOTAL DEVENGOS	COSTE S.S.	TOTAL COSTE
DIRECTIVOS	8	484.443	130.807	615.250
TECNICOS	18	812.546	244.947	1.057.493
ADMINISTRATIVOS	26	778.166	244.414	1.022.580
OPERARIOS	112	3.342.914	1.099.411	4.442.325
	164	5.418.069	1.719.579	7.137.648

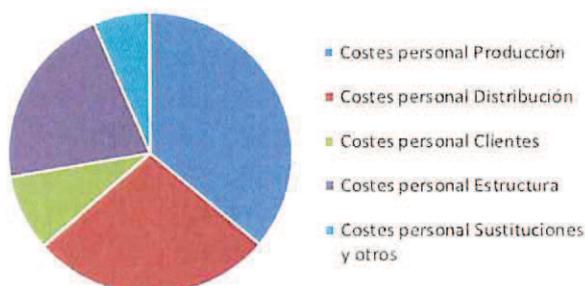
VACANTES NO OCUPADAS

TIPO	Nº EFECTIVOS	TOTAL DEVENGOS	COSTE S.S.	TOTAL COSTE
TECNICOS RELEVO	1	31.911	2.115	34.026
ADMINISTRATIVOS RELEVO	2	38.655	2.115	40.770
OPERARIOS RELEVO	5	55.073	20.058	75.131
	8	125.639	24.288	149.927
TOTAL PLANTILLA	177	5.543.708	1.728.918	7.272.626
SUSTITUCIONES I.T.	2	36.440	19.870	56.310
OTROS COSTES DE PERSONAL		344.931		344.931
		5.925.079	1.748.788	7.673.867

17. COSTES SALARIALES POR GRUPO Y DEPARTAMENTO

DEPARTAMENTO	COSTE SALARIAL
PRODUCCIÓN	2.816.309
DISTRIBUCIÓN	2.125.661
CLIENTES	719.265
ESTRUCTURA	1.580.817
SUBTOTAL	7.242.052
SUSTITUCIONES Y OTROS	431.815
TOTAL	7.673.867

Coste personal por departamentos



18. RESUMEN EFECTIVOS POR GRUPO SALARIAL DEL CONVENIO

Número de trabajadores:

TIPO	Nº EFECTIVOS	GRUPO 5	GRUPO 4	GRUPO 3	GRUPO 2	GRUPO 1
DIRECTIVOS	8	1	7			
TECNICOS	21	1	16	4		
ADMINISTRATIVOS	26			7	19	
OPERARIOS	114			7	77	30
TOTAL	169	2	23	18	96	30

19. RELACIÓN POR PUESTO DE TRABAJO

PLANTILLA NOMINATIVA AQUAVALL PRESUPUESTO 2022	
GERENCIA - 01	
	GRUPO 5.1
	GRUPO 3.1
	GRUPO 2.1
	GRUPO 2.2
4	Total Gerencia
COMUNICACION Y RELACIONES INSTITUCIONALES - 02	
	GRUPO 4.1
	GRUPO 2.1
2	Total Comunicación y RRII
RECURSOS HUMANOS - 03	
	GRUPO 4.1
	GRUPO 3.1
2	Total RRHH
PROCESOS DE PRODUCCION Y CALIDAD DEL AGUA - 04	
	GRUPO 4.1
	GRUPO 2.1
2	ETAPs Y Calidad del Agua
	GRUPO 2.1
	GRUPO 2.2
	GRUPO 2.3
	GRUPO 2.4
	GRUPO 2.5
	GRUPO 2.6
	GRUPO 2.7
	GRUPO 2.8
	GRUPO 2.9
	GRUPO 2.10
	GRUPO 2.11
	GRUPO 2.12

	GRUPO 2.13
	GRUPO 2.14
	GRUPO 2.15
	GRUPO 2.16
	GRUPO 2.17
	GRUPO 2.18
	GRUPO 2.1 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 2.2 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 2.3 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 2.4 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 2.1 VACANTE
	GRUPO 2.2 VACANTE
24	Total ETAPs Y Calidad del Agua
	Laboratorio
	GRUPO 5.1
	GRUPO 4.1
	GRUPO 3.1
	GRUPO 3.2
	GRUPO 2.1
	GRUPO 2.2
	GRUPO 2.3
	GRUPO 2.4
8	Total Laboratorio
	EDAR
	GRUPO 4.1
	GRUPO 4.2
	GRUPO 2.1
	GRUPO 2.2
	GRUPO 2.3
	GRUPO 2.4
	GRUPO 2.5
	GRUPO 2.6
	GRUPO 2.7
	GRUPO 2.8
	GRUPO 2.9 RELEVO
	GRUPO 1.1
	GRUPO 1.2
	GRUPO 1.3
	GRUPO 1.4
	GRUPO 1.5
	GRUPO 1.6
	GRUPO 1.7
	GRUPO 1.8
	GRUPO 1.9
	GRUPO 1.10
	GRUPO 1.11
	GRUPO 1.12



23	Total EDAR
	Mantenimiento
	GRUPO 4.1
	GRUPO 3.1
	GRUPO 3.2
	GRUPO 3.3 RELEVO
	GRUPO 2.1
	GRUPO 2.2
	GRUPO 2.3
	GRUPO 2.4
	GRUPO 2.5
	GRUPO 2.6
	GRUPO 2.7
	GRUPO 2.8
	GRUPO 1.1
13	Total Mantenimiento
	Control de Vertidos
	GRUPO 3.1
1	Total Control de Vertidos
	I+D+i - 05
	GRUPO 4.1
1	Total I+D+i
	ATENCION AL CLIENTE - 06
	GRUPO 4.1
	GRUPO 3.1
	GRUPO 2.1
	GRUPO 2.2
	GRUPO 2.3
	GRUPO 2.4
	GRUPO 2.5
	GRUPO 2.6
	GRUPO 2.7
	GRUPO 2.8
	GRUPO 2.9
	GRUPO 2.10
	GRUPO 2.11
	GRUPO 2.12
	GRUPO 2.13
	GRUPO 2.1 RELEVO
	GRUPO 2.1 VACANTE
17	Total Atención al Cliente
	ECONOMICO FINANCIERO - 07
	GRUPO 4.1 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 2.1 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 2.1 VACANTE
3	Total Económico Financiero
	SOPORTE - 08

	Telecontrol GRUPO 4.1
1	Total Telecontrol
	Soporte Operativo 08.04.07 08.02.03 08.02.01
3	Total Soporte Operativo
	Sistemas Informáticos GRUPO 4.1 GRUPO 3.1 VACANTE OCUPADA TEMPORALMETE
2	Total Sitemas Informáticos
	Calidad, Medio Ambiente y PRL GRUPO 4.1 GRUPO 4.2 SUSTITUCION
1	Total Calidad, Medio Ambiente y PRL
	Logística GRUPO 4.1 GRUPO 3.1 GRUPO 3.2 RELEVO GRUPO 2.1 GRUPO 2.2 GRUPO 2.3 GRUPO 2.4 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
7	Total Logística
	DISTRIBUCION Y ALCANTARILLADO - 09 Red de Agua y Alcantarillado GRUPO 4.1 GRUPO 2.1
2	
	GRUPO 4.1 GRUPO 4.2 GRUPO 4.3 GRUPO 4.4 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE GRUPO 3.1 GRUPO 3.2 GRUPO 3.3 GRUPO 3.4 GRUPO 3.5 GRUPO 2.1 GRUPO 2.2 GRUPO 2.3 GRUPO 2.4 GRUPO 2.5 GRUPO 2.6 GRUPO 2.7 GRUPO 2.8



	GRUPO 2.9
	GRUPO 2.10
	GRUPO 2.11
	GRUPO 2.12
	GRUPO 2.13
	GRUPO 2.14
	GRUPO 2.15
	GRUPO 2.16
	GRUPO 2.17
	GRUPO 2.18
	GRUPO 2.19
	GRUPO 2.20
	GRUPO 2.21
	GRUPO 2.22
	GRUPO 2.23
	GRUPO 2.24
	GRUPO 2.1 RELEVO
	GRUPO 2.2 RELEVO
	GRUPO 1.1
	GRUPO 1.2
	GRUPO 1.3
	GRUPO 1.4
	GRUPO 1.5
	GRUPO 1.6
	GRUPO 1.7
	GRUPO 1.8
	GRUPO 1.9
	GRUPO 1.10
	GRUPO 1.1 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 1.2 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 1.3 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 1.4 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 1.5 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 1.6 VACANTE OCUPADA TEMPORALMENTE
	GRUPO 1.1 VACANTE
	GRUPO 1.2 VACANTE
	GRUPO 1.3 VACANTE
	GRUPO 1.4 VACANTE
	GRUPO 1.5 VACANTE
56	Total Red de Agua y Alcantarillado
	Acometidas
	GRUPO 4.1 RELEVO
1	Total Acometidas

E.- ANALISIS EVOLUCIÓN PREVISTA

1533

Utilizando los resultados obtenidos en los ejercicios anteriores y la última estimación para el presente, se incorpora la evolución de ingresos y gastos presupuestada para analizar la trayectoria del servicio.

SEGUIMIENTO INGRESOS	REAL 2019	REAL 2020	REAL 2021	UE22	POA23	POA24	POA25
AGUA	9.737.861	9.534.235	9.434.137	9.400.690	9.407.527	9.407.527	9.407.527
CONTADORES	938.518	952.420	837.259	1.027.346	838.786	838.786	838.786
AGUA ALFOZ	1.290.333	1.322.356	1.254.456	1.113.375	1.295.522	1.281.918	1.268.586
SERVICIOS ABASTECIMIENTO AGUA	11.966.712	11.809.012	11.525.852	11.541.411	11.541.835	11.528.231	11.514.899
ALCANTARILLADO	7.908.689	7.518.153	7.625.129	7.992.786	7.837.600	7.837.600	7.837.600
FACTOR K	248.611	534.662	346.437	237.842	405.000	405.000	405.000
SERVICIO ALCANTARILLADO	8.157.300	8.052.815	7.971.566	8.230.628	8.242.600	8.242.600	8.242.600
DEPURACIÓN	5.844.499	6.028.755	5.772.532	5.639.753	5.460.436	5.460.436	5.460.436
DEPURACIÓN ALFOZ	940.726	762.088	720.199	695.405	780.423	769.701	763.607
SERVICIO DEPURACIÓN	6.785.225	6.790.843	6.492.731	6.335.158	6.240.859	6.230.137	6.224.043
VENTA ENERGIA	862.679	733.670	1.138.522	1.418.478	1.500.000	1.575.000	1.653.750
DERECHOS ENGANCHE	50.233	68.135	62.948	50.000	67.500	91.125	91.125
OTRAS ACTUACIONES REDES	82.193	62.677	315.070	50.000	67.500	91.125	91.125
OTROS INGRESOS	995.105	864.482	1.516.540	1.518.478	1.635.000	1.757.250	1.836.000
TOTAL INGRESOS	27.904.342	27.517.152	27.506.689	27.625.675	27.660.294	27.758.218	27.817.542

SEGUIMIENTO GASTOS	REAL 2019	REAL 2020	REAL 2021	UE22	POA23	POA24	POA25
AGUA (CANON DE CHD M3)	518.113	696.591	690.998	690.998	704.818	718.915	733.293
ENERGIA ELECTRICA ETAP, BOMBEO	731.791	719.662	938.696	779.803	825.254	870.643	931.588
ENERGIA ELECTRICA EDAR	1.448.987	1.532.910	1.821.070	1.599.823	1.601.964	1.690.072	1.808.377
ENERGIA GAS EDAR	87.256	72.034	21.577	127.500	146.625	161.288	169.352
CONTADORES	199.474	355.121	379.339	450.492	450.492	450.492	450.492
REACTIVOS	749.876	577.779	590.342	845.473	805.652	821.766	829.008
COSTE VERTIDO CHD	597.196	689.444	685.036	684.836	697.960	697.960	697.960
OTROS APROVISIONAMIENTOS	452.427	1.109.893	1.392.828	2.448.951	2.475.048	2.517.025	2.554.980
GASTOS DE PERSONAL	6.352.750	6.599.145	6.893.487	7.187.527	7.673.867	7.961.212	8.200.049
OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	1.954.287	2.136.289	2.426.911	1.835.221	1.283.797	1.299.322	1.315.916
PROVISIONES	-8.670	768.842	508.903	969.076	957.974	957.974	957.974
TRIBUTOS LOCALES	76.546	103.125	61.658	76.579	78.111	80.454	82.868
TOTAL GASTOS	13.160.033	15.360.835	16.410.845	17.696.279	17.701.562	18.227.123	18.731.857

AMORTIZACIÓN	9.425.940	9.795.156	10.178.530	10.190.092	9.520.782	9.520.782	9.520.782
GASTOS FINANCIEROS (SRV BANCA)	26.097	55.318	47.535	81.489	60.000	60.000	60.000

CASH FLOW	14.744.309	12.156.317	11.095.844	9.929.396	9.958.732	9.531.095	9.085.685
------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

La evolución según las previsiones actuales muestra la lógica estabilidad de los ingresos propios al mantenerse las mismas tarifas; y una tendencia continuada al alza de los costes producto de la inflación y la crisis energética derivadas de la situación geopolítica internacional. Estos efectos conjuntos provocan la reducción de los resultados de caja, debiéndose optimizar la capacidad de inversiones con base a la mejora en la gestión de los activos realizada.

