

Codi Segur de Verificació: 96e4abbd-cf48-4ed9-b372-3f18e0b32e98
Origen: Ciutadà
Identificador document original: ES_L01082520_2025_1684675
Data d'impressió: 20/11/2025 09:06:45
Pàgina 1 de 58

SIGNATURES
Cap signatura aplicada



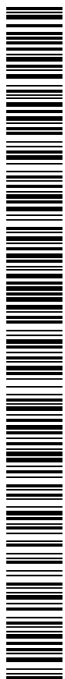
Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

R.M. de Barcelona, T. 5.455, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094

SERVEIS I AIGÜES DE BARBERÀ, EMPRESA MUNICIPAL, S.A.

Projecte de Pressupost
Exercici 2026



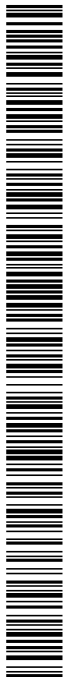
Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

ÍNDEX

	<u>Pàgina</u>
1.- Introducció	2
2.- Fases en la confecció del pressupost	7
3.- Detall de les despeses a 31 de juliol de 2025	8
4.- Detall dels ingressos a 31 de juliol de 2025	11
5.- Projectió de les despeses fins el 31 de desembre de 2025	15
6.- Projectió dels ingressos fins el 31 de desembre de 2025	26
7.- Detall del pressupost de despeses de l'exercici 2026	36
8.- Detall del pressupost d'ingressos de l'exercici 2026	46
9.- Pla d'inversions previstes per l'exercici 2026	57

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.798, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.- INTRODUCCIÓ

Ens plau presentar a continuació per sotmetre a la seva aprovació, el projecte del nostre pressupost, que conté les estimacions realitzades d'ingressos, despeses i inversions, per l'exercici 2026.

Les previsions detallades en aquest expedient de pressupost han estat realitzades a partir de la documentació en poder de la Companyia, tenint en compte totes aquelles informacions i estimacions que s'han considerat necessàries amb l'objectiu de confeccionar un estat d'ingressos i despeses de la forma més ajustada possible a la realitat futura, i prestant atenció als serveis prestats i a les peculiaritats de la Societat com a entitat mercantil de capital íntegrament públic.

En termes generals, en l'elaboració de les previsions de despeses s'ha considerat un increment de preus del 2,7%, segons les previsions per a l'any 2025 en base a l'IPC a juliol de 2025. Pel que fa a la compra d'aigua a l'Ens d'Abastament d'Aigua Ter-Llobregat (ATL), durant tot l'any 2025 es mantindran les tarifes aplicades en l'actualitat, i a partir de 1 de gener de 2026 s'aplicaran les noves tarifes aprovades per ATL i que suposen un increment del 8,28% en la tarifa de subministrament i d'un 7,59% en la quota fixa regional, i una disminució del 7,76% en la quota fixa metropolitana.

En l'elaboració de les previsions d'ingressos, en termes generals no s'ha considerat cap increment de preus. Pel que fa als ingressos per venda d'aigua, s'ha considerat que durant l'any 2026 es continuaran aplicant les tarifes que van ser aprovades per l'Àrea Metropolitana de Barcelona el 26 de juliol de 2024.

En data 16 de febrer de 1996 es va signar un conveni entre l'Entitat Metropolitana de Serveis Hidràulics i Tractament de Residus i l'Ajuntament de Barberà del Vallès en el que ambdues parts s'obligaven a mantenir l'equilibri econòmic del servei de subministrament d'aigua i a imputar als abonats la depreciació efectiva dels actius cedits en ús. Aquest pressupost inclou les previsions necessàries d'ingressos per fer front a les despeses que s'hauran de suportar conseqüència de les inversions i reparacions necessàries en la xarxa d'aigua.

El Ple de l'Ajuntament de Barberà del Vallès, en sessió Ordinària celebrada el dia 27/09/2006, va acordar la concessió d'un dret de superfície a favor de SABEMSA sobre una part de la finca de propietat municipal situada al carrer Circumval·lació nº 14, per a la construcció d'un edifici destinat a magatzem, taller, oficines i



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

serveis. En data 1/10/2007 la societat es va traslladar a aquestes noves instal·lacions.

Durant l'exercici 2008, per encàrrec de l'Entitat Metropolitana de Serveis Hidràulics i Tractament de Residus (EMSHTR), la Societat va executar les obres de recuperació de l'aigua de l'aqüífer del riu Ripoll. La EMSHTR va concedir una subvenció per import de 1.649.551,19 euros per fer front a la major part dels costos de construcció de l'ETAP Nicolàs, si bé la Societat va realitzar algunes inversions addicionals per un millor funcionament de la mateixa. En l'exercici 2009 va començar a funcionar en proves, realitzant-se periòdicament controls de la qualitat de l'aigua obtinguda. En l'exercici 2011 la Societat va rebre de l'Agència Catalana de l'Aigua l'informe favorable a la sol·licitud de concessió d'aigües subterrànies. En base al mateix, es va considerar el 10 de març de 2011 com la data d'inici de funcionament de l'ETAP, i es va començar a amortitzar les inversions i a sanejar la subvenció, sobre la base d'una vida útil estimada de 33 anys. Atès que tots els elements que componen aquest equipament es troben exposats a la intempèrie, han patit una important degradació des de la seva construcció. A final de l'any 2021 l'Agència Catalana de l'Aigua va concedir una subvenció per import de 544.837,13 euros a l'Ajuntament de Barberà del Vallès per a la millora i posta en marxa de l'ETAP, sobre la base d'un pressupost total de 667.849,59 euros segons la memòria valorada, i l'Ajuntament va aprovar transferir la gestió tècnica i econòmica de la subvenció a SABEMSA. Segons el projecte executiu elaborat pels enginyers, el pressupost total de les obres previstes ascendeix a 1.414.164,82 euros, IVA exclòs, el que suposa un import superior en 716.408,46 euros respecte al pressupost inicial de la memòria valorada. El projecte executiu preveu la possibilitat d'executar el projecte en dues fases, amb la distribució següent: 725.938,97 euros la Fase I i 688.225,85 euros la Fase II. L'Agència Catalana de l'Aigua ha aprovat que la subvenció concedida es pugui aplicar íntegrament a l'execució de la primera fase, que permetria posar en marxa l'ETAP Nicolàs amb un cabal de 114 m³/h. Aquestes obres ja estan finalitzades, tot i que no s'ha posat en funcionament aquesta primera fase. D'altra banda, en l'exercici 2024 l'Agència Catalana de l'Aigua va aprovar la concessió d'una subvenció a l'Ajuntament de Barberà del Vallès per a la Fase 2 de la millora i posada en marxa de l'ETAP Nicolàs, sent el pressupost de l'actuació de 704.387,34 € i l'import de la subvenció atorgada de 669.167,97 €. Es preveu executar aquesta segona fase entre finals de 2025 i principis de 2026, i s'estima que l'ETAP podrà entrar en funcionament el 1 d'abril de 2026. Si bé s'estima que la capacitat de producció de l'ETAP estarà al voltant dels 800.000 m³/any, atès que s'ha detectat que l'aigua d'alguns dels pous sobrepassa els paràmetres de PFAS permesos, l'ETAP entrarà en funcionament

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.756, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08776094



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

només amb el cabal subministrat pel nou número 10 de Maria Feliu, que sí compleix amb els paràmetres, i que s'estima que podria subministrar al voltant de 150.000 m³/any, el que suposa que l'any 2026 de l'ETAP es podran obtenir aproximadament 112.500 m³.

Si bé en els següents apartats s'amplien les estimacions realitzades dels consums, la següent taula estableix el consum dels anys anteriors i les estimacions de 2025 i 2026:

Origen	Metres ³		Metres ³		Metres ³	
	2022	2023	2024	Estimació 2025	Estimació 2026	
ATL (aigua Ter)	217.793	216.022	201.713	189.824	177.105	
ATL (aigua Llobregat)	1.119.457	1.090.587	880.495	987.280	921.127	
ATL (aigua de Sogemasa)	994.147	950.186	1.012.477	1.114.757	1.040.063	
ETAP Nicolàs					112.500	
Total metres cúbics	2.331.397	2.256.795	2.094.685	2.291.861	2.250.795	

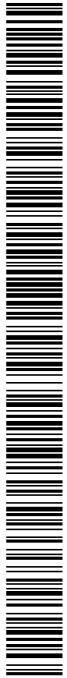
Pel que fa referència a les inversions previstes per l'exercici 2026, són les necessàries per dur a terme l'activitat de la Societat i per millorar de forma progressiva la xarxa d'aigua, i es detallen en l'apartat "9. Pla d'inversions per l'exercici 2026". No es preveu la contractació de finançament extern; tot i així, la forma final de finançament es determinarà en funció de les necessitats reals en el moment de realització de les noves inversions.

La Junta de Govern Local de l'Ajuntament de Barberà del Vallès, en sessió celebrada el 1/07/2008, va adjudicar a SABEMSA la concessió per a la construcció d'un aparcament subterrani de vehicles al subsol del camp de futbol "Antoni Serra i Pujol", pavimentació del camp de futbol i posterior gestió de l'aparcament en règim de concessió administrativa. Les obres de construcció de l'aparcament van finalitzar a mitjans del mes d'agost de 2009. El total de places construïdes van ser les següents:

- 378 que amiden 2,3 x 4,5 metres,
- 4 que amiden 3,45 x 4,5 metres
- 6 que amiden 1,1 x 3,2 metres, per a motocicletes.

La venda de places d'aparcament en règim de concessió a 50 anys es va iniciar al mes d'agost de 2009. Durant l'exercici 2025, fins al mes de juliol, no s'ha venut cap plaça, i no es preveu que es formalitzi cap venda abans de final d'any. Donada l'evolució de les vendes i donada la situació econòmica actual, en la confecció del





Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Pressupost de l'exercici 2026 s'ha considerat que no es formalitzarà cap venda durant aquest exercici.

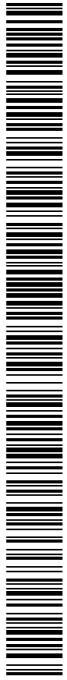
Al mes de març de 2010 es va iniciar la formalització de contractes de lloguer de les places de l'aparcament, existint dues possibles modalitats:

- En règim d'abonats 24 hores
- En règim d'abonats 24 hores amb dret a concessió.

La segona modalitat estableix la possibilitat de, durant el període de 2 anys des de la data de signatura del contracte, exercir l'opció a adquirir el dret de la concessió de la plaça pel termini establert en la mateixa de 50 anys, des de 01/09/2009. Donat que durant l'exercici 2013 només es va exercitar una opció de compra, en els exercicis 2014, 2015, 2016, 2017 i 2018 no es va exercitar cap opció de compra, en l'exercici 2019 només es va exercitar una opció de compra, i en els exercicis 2020, 2021, 2022, 2023, 2024 i 2025, fins a data actual, no s'ha exercitat cap opció de compra i no es preveu que es formalitzi cap abans de final d'any, en la confecció del Pressupost de l'exercici 2026 s'ha estimat que tampoc es formalitzarà cap exercici d'opció de compra.

El 16 de març de 2004 va entrar en vigor el contracte administratiu per a la gestió del servei d'aparcament municipal de vehicles als terrenys de propietat municipal situats a la confluència del carrer Pablo Picasso amb la Ronda de l'Oest (recinte on anteriorment es realitzava el mercadet setmanal). En data 1 d'octubre de 2020 va entrar en vigor el primer encàrrec a SABEMSA, com a mitjà propi de l'Ajuntament, per a la gestió d'aquest aparcament, i des de llavors s'han formalitzat diversos encàrrecs que estableixen que l'Ajuntament rebrà íntegrament les quantitats recaptades pels preus públics a satisfer pels usuaris del servei, i SABEMSA rebrà una tarifa en concepte de remuneració per la prestació del servei. L'encàrrec actual va entrar en vigor l'1 d'octubre de 2023, amb una durada inicial de tres anys i possibilitat de pròrroga per un any més, fins al 30 de setembre de 2027, i estableix una tarifa anual de 28.550,94 € per la prestació del servei.

En data 1 d'abril de 1995 es va formalitzar el conveni regulador entre l'Ajuntament de Barberà del Vallès i SABEMSA per a la prestació del servei de manteniment i conservació de l'enllumenat públic i semàfors del municipi, així com de les instal·lacions elèctriques i de fontaneria dels edificis i dependències municipals. Des de llavors va ser objecte de diverses modificacions i pròrrogues, fins al 31 de desembre de 2017. El 1 de gener de 2018 va entrar en vigor la primera encomana de gestió dels serveis de manteniment i conservació de les instal·lacions



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

elèctriques i de fontaneria dels edificis i dependències municipals, i des de llavors s'han formalitzat diverses encomanes, trobant-se l'actual en vigor des de 1 de gener de 2025 fins a 31 de desembre de 2025, sense possibilitat de pròrroga. D'altra banda, el 1 d'abril de 2018 va entrar en vigor la primera encomana de gestió dels serveis de manteniment correctiu d'enllumenat públic, semaforia i oficina tècnica associada, havent-se formalitzat diverses des de llavors, sent la vigència de l'actual de 1 de juliol de 2025 a 30 de juny de 2028, amb possibilitat de pròrroga per un any més.

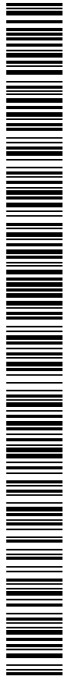
En data 1 de gener de 2018 va entrar en vigor l'encàrrec de gestió a SABEMSA del servei municipal de clavegueram, amb una durada de vint anys.

Des del 5 de novembre de 2012 SABEMSA està gestionant el servei de control de l'estacionament de vehicles de motor en zones especials i determinades de la via pública sota control horari limitat (en endavant zona blava), segons conveni signat amb l'Ajuntament, que es va prorrogar fins al 31 de desembre de 2017. En data 1 d'abril de 2018 va entrar en vigor una primera encomana de gestió dels serveis de control de l'estacionament de vehicles en zones especials i determinades de la via pública sota control horari limitat. L'encomana actualment en vigor s'ha iniciat l'1 de juliol de 2025 per un període de sis mesos, i possibilitat de pròrroga per sis mesos més.

El 1 de novembre de 2021 va entrar en vigor l'encàrrec per a la prestació del servei de gestió comercial i administrativa de les places municipals en règim de lloguer de l'aparcament municipal subterrani del passeig Dr. Moragas, per un període de tres anys, prorrogable per un període addicional d'un any més, fins al 31 d'octubre de 2025.

En data 1 de juliol de 2022 va entrar en vigor un nou encàrrec, per a la prestació dels serveis de conservació i manteniment del sobreexidor de Can Gorgs dins del municipi de Barberà del Vallès, i amb una durada fins al 30 de juny de 2026.

En la confecció del present pressupost s'han considerat les despeses i ingressos vinculats a la prestació de tots els serveis descrits.



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

2.- FASES EN LA CONFECCIÓ DEL PRESSUPOST DE SABEMSA

L'elaboració del present Pressupost s'ha desenvolupat en les següents fases:

- a. Obtenció d'un tancament provisional dels Estats Financers de la societat a 31 de juliol de 2025. El tancament provisional esmentat contempla la comptabilització de tots els ingressos i les despeses relacionats amb totes aquelles operacions que s'ha considerat necessari registrar per poder oferir la nostra imatge fidel a l'esmentada data. No s'ha ajustat en aquest tancament la despesa per amortitzacions, de la que es fa un càlcul més detallat en l'apartat 5. Projecció de les despeses fins al 31 de desembre de 2025. El detall dels ajustos registrats es presenta en els apartats 3 i 4 d'aquest expedient.
- b. A partir dels Estats Financers provisionals a 31 de juliol de 2025, s'ha procedit a realitzar projeccions d'ingressos i despeses per obtenir una previsió de tancament al 31 de desembre de 2025. Aquestes projeccions han estat realitzades seguint els criteris que s'han considerat més prudents i que es detallen en els apartats 5 i 6 d'aquest expedient. Amb l'objectiu de proporcionar una major informació, presentem una comparació de la previsió de tancament al 31 de desembre de 2025, amb el pressupost inicial d'aquest mateix exercici.
- c. Finalment, amb la informació comptable resultant del punt anterior, amb la comparació entre el pressupost inicial i el tancament previst i amb documentació i informació en poder de la Societat, s'ha procedit a la confecció del Pressupost per l'exercici 2026. Els criteris emprats en l'elaboració d'aquest Pressupost es detallen als apartats 7 i 8 d'aquest expedient.
- d. Com a informació complementària es presenta un detall de les inversions que es consideren necessàries realitzar durant l'exercici 2026 i que en principi es portaran a terme en funció de la situació econòmica-financera de la societat.

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.798, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094

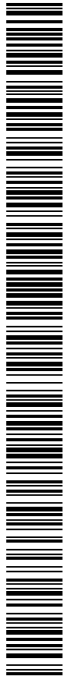


C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

3.- DETALL DE LES DESPESES A 31 DE JULIOL DE 2025

DESPESES	SALDO A 31/07/2025	AJUSTOS REF.	SALDO AJUSTAT
COMPRES	1.259.319,73	0,00	1.259.319,73
Aigua Ter	20.087,23		20.087,23
Aigua Llobregat	94.564,73		94.564,73
Aigua Sogemasa	103.475,63		103.475,63
Quota fixa regional	548.395,02		548.395,02
Quota fixa metropolitana	87.767,52		87.767,52
Cànon de l'aigua	3.682,48		3.682,48
Materials de reposició per obres i serveis	209.261,23		209.261,23
Compra comptadors	192.085,89		192.085,89
ARRENDAMENTS I CÀNONS	42.356,30	0,00	42.356,30
Rènting ordinadors portàtils	94,22		94,22
Rènting vehicles	42.262,08		42.262,08
REPARACIONS I CONSERVACIONS	46.112,84	0,00	46.112,84
Reparacions instal·lacions municipals cedides	4.304,60		4.304,60
Manteniment instal·lacions municipals cedides	304,37		304,37
Consums de clor i reactius xarxa municipal	12.776,70		12.776,70
Reparacions i manteniment propi immobilitzat	20.288,99		20.288,99
Manteniments zona blava	8.438,18		8.438,18
SERVEIS DE PROFESSIONALS	216.343,87	0,00	216.343,87
Contractació maquinària i serveis	111.645,70		111.645,70
Anàlisi d'aigua	6.942,43		6.942,43
Serveis informàtics i impressió factures aigua	36.419,28		36.419,28
Estudis tècnics	9.656,70		9.656,70
Auditoria, assessoria i consultoria	16.546,05		16.546,05
Serveis prevenció legionel·losi	26.564,10		26.564,10
Altres serveis	8.569,61		8.569,61
PRIMES D'ASSEGURANCES	50.015,80	0,00	50.015,80
Assegurances de vehicles	8.101,73		8.101,73
Altres assegurances	41.914,07		41.914,07
SERVEIS BANCARIS I SIMILARS	19.410,26	0,00	19.410,26
Serveis bancaris	5.524,79		5.524,79
Despeses de gestió i devolució de rebuts	13.885,47		13.885,47

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094

Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

DESPESES (Continuació)	SALDO A 31/07/2025	AJUSTOS	REF.	SALDO AJUSTAT
PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.535,25	0,00		1.535,25
Relacions públiques	1.535,25			1.535,25
SUBMINISTRAMENTS	51.864,38	8.100,88		59.965,26
Energia de pous i instal·lacions	30.339,25	5.441,73	1	35.780,98
Combustibles i lubricants	7.936,94			7.936,94
Altres subministraments	13.588,19	2.659,15	2	16.247,34
ALTRES SERVEIS	82.755,77	0,00		82.755,77
Material d'oficina	5.175,44			5.175,44
Comunicacions	43.276,57			43.276,57
Consumibles zona blava	29,75			29,75
Despeses de comunitat pàrquing "Antoni Serra"	16.478,88			16.478,88
Altres despeses	17.795,13			17.795,13
TRIBUTS	33.717,39	10.069,59		43.786,98
Altres tributs	15.534,42			15.534,42
Aprofitament del domini públic local	18.182,97	10.069,59	3	28.252,56
DESPESES DE PERSONAL	1.111.232,05	0,00		1.111.232,05
Sous i Salaris	808.908,15			808.908,15
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	295.021,61			295.021,61
Altres despeses de personal	7.302,29			7.302,29
ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	1.300,00	0,00		1.300,00
Aportació a projectes solidaris i culturals	1.300,00			1.300,00
AMORTITZACIONS	214.064,43	0,00		214.064,43
De l'immobilitzat intangible	134.720,39			134.720,39
De l'immobilitzat material	72.262,37			72.262,37
De inversions immobiliàries	7.081,67			7.081,67
PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	0,00		0,00
De crèdits comercials	0,00			0,00
TOTAL DESPESES	3.130.028,07	18.170,47		3.148.198,54

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.756, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08776094



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.- Subministraments: Energia de pous i instal·lacions

Correspon a les despeses d'energia de les diferents instal·lacions pendents de registrar a 31 de juliol de 2025, segons següent detall:

Concepte	Import
Electricitat Maria Feliu, mes de juliol	1.733,96
Electricitat pou Torre Mateu, mesos de juny i juliol	27,82
Electricitat Dipòsit Nicolàs, mes de juliol	2.021,15
Electricitat ETAP, mes de juliol	1.505,34
Electricitat Pou Can Serra, mesos de juny i juliol	46,52
Electricitat Passatge Arraona, mesos de juny i juliol	65,20
Electricitat arqueta Dr. Moragas, mesos de juny i juliol	18,50
Electricitat Verge de Montserrat, mesos de juny i juliol	23,24
Total ajust Energia de pous i instal·lacions a 31/07/2025	5.441,73

2.- Altres subministraments

Correspon als següents consums pendents de registrar a 31 de juliol de 2025:

Concepte	Import
Electricitat c/ Circumval·lació, mes de juliol	1.647,43
Gas Natural c/ Circumval·lació, mesos de juny i juliol	1.011,72
Total ajust Altres Subministraments a 31/07/2025	2.659,15

3.- Tributs: Aprofitament del domini públic local

Correspon a la taxa per aprofitament del domini públic local, establerta en el 1,5% dels ingressos facturats per consum d'aigua. L'import ajustat a 31 de juliol de 2025 és el corresponent a la facturació per venda d'aigua dels mesos de maig i juny, que ha estat emesa l'1 d'agost, segons següent detall:

Concepte	Import
Quota fixa de servei maig-juny 2025	311.637,37
Subministrament d' aigua maig-juny 2025	359.668,71
Total Ingressos per consum d'aigua maig-juny 2025	671.306,08
Taxa per aprofitament del domini públic local (1,5%)	10.069,59



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

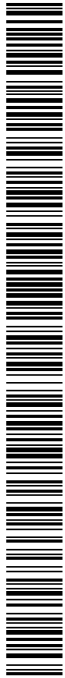
4.-DETALL DELS INGRESSOS A 31 DE JULIOL DE 2025

INGRESSOS	SALDO A		REF.	SALDO AJUSTAT
	31/07/2025	AJUSTOS		
FACTURACIÓ D'AIGUA	1.292.159,50	713.402,98		2.005.562,48
Quota fixa de servei	622.271,56	311.637,37	1	933.908,93
Quota manteniment comptadors	84.037,62	42.096,90	1	126.134,52
Subministrament d'aigua	585.850,32	359.668,71	1	945.519,03
PRESTACIÓ DE SERVEIS	876.792,35	24.553,61		901.345,96
Contractació	52.427,22			52.427,22
Precintes	8.107,50			8.107,50
Canvis de nom i modificacions	1.363,29			1.363,29
Ingressos per connexions	27.930,67			27.930,67
Ingressos per obres	203.402,10			203.402,10
Ingressos venda materials	3.524,17			3.524,17
Ingressos lloguer màquines	4.186,80			4.186,80
Manteniment enllumenat i semaforia	71.761,80			71.761,80
Manteniment edificis municipals i fonts	260.146,18			260.146,18
Ingressos per vendes targetes pàrquing	463,91			463,91
Manteniment pàrquing "Antoni Serra"	11.191,33			11.191,33
Administració pàrquing "Antoni Serra"	6.041,26			6.041,26
Ingressos gestió aparcament Pablo Picasso-Ronda Oest	14.275,48			14.275,48
Ingressos gestió aparcament Passeig Dr. Moragas	2.240,76			2.240,76
Ingressos zona blava	57.920,66			57.920,66
Ingressos per gestió del clavegueram	147.321,62	24.553,61	2	171.875,23
Ingressos manteniment sobreixidor de Can Gorgs	4.487,60			4.487,60
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	157.170,99	18.357,29		175.528,28
Ingressos per lloguer immobles	32.039,70			32.039,70
Ingressos per refacturació de consums	7.052,70	1.475,82	3	8.528,52
Ingressos per lloguer pàrquing "Antoni Serra"	74.534,55			74.534,55
Premi recaptació residus	12.458,72	6.241,50	4	18.700,22
Premi recaptació TMTR	10.690,76	5.330,25	5	16.021,01
Premi recaptació clavegueram	1.441,56	792,56	6	2.234,12
Bonificació cànon de l'aigua	7.241,55	4.517,16	7	11.758,71
Altres ingressos	11.711,45			11.711,45

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094

Codi Segur de Verificació: 96e4abbd-cf48-4ed9-b372-3f18e0b32e98
 Origen: Ciutadà
 Identificador document original: ES_L01082520_2025_1684675
 Data d'impressió: 20/11/2025 09:06:45
 Pàgina 13 de 58

SIGNATURES
 Cap signatura aplicada



SABEMSA
 Serveis i Aigües de Barberà
 Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
 Tel. 93 729 46 02
 08210 Barberà del Vallès
 e-mail: info@sabemsa.cat
 web: www.sabemsa.cat

INGRESSOS (Continuació)	SALDO A		REF.	SALDO
	31/07/2025	AJUSTOS		AJUSTAT
TREBALLS PER A L'IMMOBILITZAT	121.986,67	0,00		121.986,67
Treballs per a l'immobilitzat intangible	121.986,67			121.986,67
IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS	106.154,93	0,00		106.154,93
Actius xarxa d'aigua	78.006,46			78.006,46
Dret de superfície finca circumval·lació	2.427,81			2.427,81
Subvenció ETAP	25.269,30			25.269,30
Altres subvencions	451,36			451,36
RESULTAT PER ALIENACIÓ DE L'IMMOBILITZAT	0,00	0,00		0,00
Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00			0,00
TOTAL INGRESSOS	2.554.264,44	756.313,88		3.310.578,32
RESULTAT	-575.763,63	738.143,41		162.379,78

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 5. Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.- Facturació d'aigua

Correspon als ingressos per la facturació dels mesos de maig i juny en concepte de quota fixa de servei, quota de manteniment de comptadors i subministrament d'aigua. Les corresponents factures han estat emeses a principis del mes d'agost de 2025.

2.- Ingressos per gestió del clavegueram

L'import ajustat a 31 de juliol de 2025 correspon al cànon del servei del mes de juliol, que ha estat facturat al mes d'agost.

3.- Ingressos per refacturació de consums

L'import ajustat a 31 de juliol de 2025 correspon als imports a facturar a l'Ajuntament de Barberà del Vallès pels consums de gas dels mesos de juny i juliol i de llum del mes de juliol de les plantes segona i tercera de la nau del carrer Circumval·lació, que han estat facturats amb posterioritat.

4.- Retribució per recaptació de la taxa de residus municipals

Correspon a la retribució a percebre de l'Ajuntament de Barberà del Vallès per la gestió de la cobrança de la taxa municipal per la prestació del servei de recollida i transport dels residus municipals d'origen domèstic i assimilables, establerta en el 2,8% de l'import recaptat, a liquidar bimestralment.

L'import ajustat a 31 de juliol de 2025 correspon als imports pendents de facturar, pels períodes i imports que es detallen a continuació:

Període	Import Residus	Premi 2,8%
Maig-juny 2025	222.910,88	6.241,50
Total ajustat a 31/07/2025		6.241,50

5.- Retribució per recaptació de la TMTR

Correspon a la retribució a percebre de l'Àrea Metropolitana de Barcelona per la gestió de la cobrança de la taxa metropolitana de tractament i disposició final de residus municipals (TMTR), que està establerta en el 2,8% de l'import recaptat.



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

L'import ajustat a 31 de juliol de 2025 correspon als imports pendents de facturar, pels períodes i imports que es detallen a continuació:

Període facturació	Import TMTR	Premi 2,80%
<i>Maig-juny 2025</i>	190.365,97	5.330,25
Total ajustat a 31/07/2025		5.330,25

6.- Retribució per recaptació de la taxa de clavegueram

Correspon a la retribució a percebre de l'Ajuntament de Barberà del Vallès per la gestió de la cobrança de la taxa municipal del servei de clavegueram, que està establerta en el 0,5% de l'import facturat, a liquidar bimestralment.

L'import ajustat a 31 de juliol de 2025 correspon als imports pendents de facturar, pels períodes i imports que es detallen a continuació:

Període	Import Clavegueram	Premi 0,5%
<i>Maig-juny 2025</i>	158.511,67	792,56
Total ajustat a 31/07/2025		792,56

7.- Bonificació cànon de l'aigua

Correspon a la bonificació de l'Agència Catalana de l'Aigua, del 1,51% al 2025, sobre els imports del cànon de l'aigua, i que s'inclou en les declaracions presentades per la societat cada dos mesos per autoliquidar els imports facturats als abonats en concepte de cànon de l'aigua. L'import ajustat en el tancament de 31 de juliol de 2025 es correspon amb la bonificació estimada en base als consums de maig i juny de 2025, segons següent detall:

Període	Import Cànon de l'Aigua	Bonificació 1,51%
<i>Maig-juny 2025</i>	299.149,68	4.517,16
Total ajustat a 31/07/2025		4.517,16



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

5.- PROJECCIÓ DE LES DESPESES A 31/12/2025 I COMPARACIÓ AMB EL PRESSUPOST INICIAL

DESPESES	Saldos a 31/07/2025 ajustats	Projecció fins 31/12/2025	Ref ^a	Previsió a 31/12/2025	Pressupost ex. 2025	Desviacions
COMPRES	1.259.319,73	1.110.067,48		2.369.387,21	2.326.912,82	42.474,39
Aigua Ter	20.087,23	17.463,37	1.1	37.550,60	28.096,68	9.453,92
Aigua Llobregat	94.564,73	100.737,04	1.1	195.301,77	119.123,62	76.178,15
Aigua Sogemasa	103.475,63	117.043,37	1.1	220.519,00	141.478,25	79.040,75
Quota fixa regional	548.395,02	548.395,02	1.1	1.096.790,04	1.096.463,04	327,00
Quota fixa metropolitana	87.767,52	87.767,52	1.1	175.535,04	175.535,04	0,00
Cànon de l'aigua	3.682,48	5.180,72	1.2	8.863,20	4.589,47	4.273,73
Materials de reposició per obres i serveis	209.261,23	171.350,51	1.3	380.611,74	528.590,61	-147.978,87
Compra comptadors	192.085,89	62.129,93	1.4	254.215,82	233.036,11	21.179,71
ARRENDAMENTS I CÀNONS	42.356,30	22.490,35		64.846,65	73.100,64	-8.253,99
Rènting ordinadors portàtils	94,22	67,30	3.1	161,52	651,36	-489,84
Rènting vehicles	42.262,08	22.423,05	3.2	64.685,13	72.449,28	-7.764,15
REPARACIONS I CONSERVACIONS	46.112,84	32.937,74	2	79.050,58	129.421,53	-50.370,95
Reparacions instal·lacions municipals cedides	4.304,60	3.074,71		7.379,31	10.626,81	-3.247,50
Manteniment instal·lacions municipals cedides	304,37	217,41		521,78	35.081,18	-34.559,40
Consums de clor i reactius xarxa municipal	12.776,70	9.126,21		21.902,91	39.925,05	-18.022,14
Reparacions i manteniment propi immobilitzat	20.288,99	14.492,14		34.781,13	31.748,23	3.032,90
Manteniments zona blava	8.438,18	6.027,27		14.465,45	12.040,26	2.425,19
SERVEIS DE PROFESSIONALS	216.343,87	196.191,35	2	412.535,22	556.329,62	-143.794,40
Contractació maquinària i serveis	111.645,70	113.779,12	4.1	225.424,82	350.997,86	-125.573,04
Anàlisi d'aigua	6.942,43	4.958,88		11.901,31	13.021,52	-1.120,21
Serveis informàtics i impressió factures aigua	36.419,28	26.013,77		62.433,05	64.318,76	-1.885,71
Estudis tècnics	9.656,70	6.897,64		16.554,34	1.182,31	15.372,03
Auditoria, assessoria i consultoria	16.546,05	19.446,43	4.2	35.992,48	43.178,82	-7.186,34
Serveis prevenció legionel·losi	26.564,10	18.974,36		45.538,46	58.583,93	-13.045,47
Altres serveis	8.569,61	6.121,15		14.690,76	25.046,42	-10.355,66
PRIMES D'ASSEGURANCES	50.015,80	11.689,54	5	61.705,34	68.079,18	-6.373,84
Assegurances de vehicles	8.101,73	140,72		8.242,45	11.211,63	-2.969,18
Altres assegurances	41.914,07	11.548,82		53.462,89	56.867,55	-3.404,66
SERVEIS BANCARIS I SIMILARS	19.410,26	13.864,47	2	33.274,73	36.289,11	-3.014,38
Serveis bancaris	5.524,79	3.946,28		9.471,07	8.940,81	530,26
Despeses de gestió i devolució de rebuts	13.885,47	9.918,19		23.803,66	27.348,30	-3.544,64

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2^a, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1^a - N.I.F.: A-08778094



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

DESPESES (Continuació)	Saldos a	Projecció	Ref ^a	Previsió a	Pressupost	Desviacions
	31/07/2025	fins		31/12/2025	ex. 2025	
	ajustats	31/12/2025		31/12/2025		
PUBLICITAT I PROPAGANDA	1.535,25	2.296,61	6	3.831,86	4.962,95	-1.131,09
Relacions públiques	1.535,25	2.296,61		3.831,86	4.962,95	-1.131,09
SUBMINISTRAMENTS	59.965,26	42.832,29		102.797,55	258.436,94	-155.639,39
Energia de pous i instal·lacions	35.780,98	25.557,85	7.1	61.338,83	222.288,25	-160.949,42
Combustibles i lubricants	7.936,94	5.669,24	2	13.606,18	12.474,92	1.131,26
Altres subministraments	16.247,34	11.605,20	7.2	27.852,54	23.673,77	4.178,77
ALTRES SERVEIS	82.755,77	65.248,27	2	148.004,04	129.563,99	18.440,05
Material d'oficina	5.175,44	3.696,74		8.872,18	7.041,29	1.830,89
Comunicacions	43.276,57	30.911,84		74.188,41	65.059,04	9.129,37
Consumibles zona blava	29,75	1.450,00	8.1	1.479,75	1.490,60	-10,85
Despeses de comunitat pàrquing "Antoni Serra"	16.478,88	16.478,88	8.2	32.957,76	26.141,71	6.816,05
Altres despeses	17.795,13	12.710,81		30.505,94	29.831,35	674,59
TRIBUTS	43.786,98	58.681,94		102.468,92	99.663,88	2.805,04
Altres tributs	15.534,42	29.386,78	9.1	44.921,20	44.035,66	885,54
Aprofitament del domini públic local	28.252,56	29.295,16	9.2	57.547,72	55.628,22	1.919,50
DESPESES DE PERSONAL	1.111.232,05	932.073,03	10	2.043.305,08	2.202.814,63	-159.509,55
Sous i Salaris	808.908,15	685.607,58		1.494.515,73	1.630.240,98	-135.725,25
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	295.021,61	241.249,53		536.271,14	557.062,06	-20.790,92
Altres despeses de personal	7.302,29	5.215,92		12.518,21	15.511,59	-2.993,38
ALTRES DESPESES DE GESTIÓ	1.300,00	7.700,00		9.000,00	21.689,93	-12.689,93
Aportació a projectes solidaris i culturals	1.300,00	5.000,00	11.1	6.300,00	17.641,92	-11.341,92
Indemnitzacions a tercers	0,00	2.700,00	11.2	2.700,00	4.048,01	-1.348,01
AMORTITZACIONS	214.064,43	157.708,05		371.772,48	452.766,90	-80.994,42
De l'immobilitzat intangible	134.720,39	98.896,93	12.1	233.617,32	249.295,51	-15.678,19
De l'immobilitzat material	72.262,37	53.683,63	12.2	125.946,00	191.262,23	-65.316,23
De inversions immobiliàries	7.081,67	5.127,49	12.3	12.209,16	12.209,16	0,00
PÈRDUES PER DETERIORAMENT	0,00	75.000,00		75.000,00	75.000,00	0,00
De crèdits comercials	0,00	75.000,00	13	75.000,00	75.000,00	0,00
TOTAL DESPESES	3.148.198,54	2.728.781,12		5.876.979,66	6.435.032,12	-558.052,46

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2^a, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1^a - N.I.F.: A-08778094



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.- Compres

1.1.- Consums d'aigua de l'Ens d'Abastament d'Aigua Ter-Llobregat (ATL)

Segons les estimacions resultants de la informació estadística en poder de la Societat, el consum d'aigua d' ATL serà el següent:

Mes	Ter m3	Llobregat m3	Sogemasa m3	Total
Juliol	17.626	103.944	100.496	222.066
Agost	11.541	77.622	104.891	194.054
Setembre	12.409	89.310	91.979	193.698
Octubre	13.638	88.357	96.780	198.775
Novembre	17.246	74.722	97.689	189.657
Desembre	15.820	75.286	99.837	190.943
Total metres cúbics estimats	88.280	509.241	591.672	1.189.193

Aquestes dades estan obtingudes com a projecció de la informació històrica de les compres realitzades durant l'exercici 2024 i entre els mesos de gener i juny 2025. Hem estimat que la variació en el consum durant els mesos restants del 2025 seguirà la mateixa tendència que la variació mitja que s'ha produït entre gener i juny 2025 respecte els mateixos mesos de l'any anterior.

Segons l'estimació realitzada, i considerant el manteniment de les tarifes actuals, l'import del cost de l'aigua pels mesos de setembre a desembre seria:

Concepte	Preu Euro/m3	Consum m3	Total
Ter			
Tarifa	0,197818	88.280	
Import consum d'aigua estimat Ter			17.463,37
Llobregat			
Tarifa	0,197818	509.241	
Import consum d'aigua estimat Llobregat			100.737,04
Sogemasa			
Tarifa	0,197818	591.672	
Import consum d'aigua estimat Sogemasa			117.043,37
Quota fixa de servei:	<i>Mensual</i>		
Quota fixa regional	91.399,17		548.395,02
Quota fixa metropolitana	14.627,92		87.767,52
Import consum d'aigua total estimat ATL			871.406,32



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.2.- Cànon de l'aigua

Correspon a l'import a satisfer per la Societat a l'Agència Catalana de l'Aigua, en concepte de cànon de l'aigua dels volums no lliurats i dels consums propis. L'import ha estat estimat en base a les declaracions ja presentades durant l'any 2025 corresponents al primer i segon trimestre, i en base als consums previstos.

1.3.- Materials de reposició per obres i serveis

L'estimació d'aquestes despeses s'ha realitzat en base als costos reals dels mesos de gener a juliol de 2025, corregits per aquelles despeses que es consideren no recurrents, i ajustats per la previsió dels treballs a executar durant l'últim quadrimestre de l'exercici. El detall de l'estimació realitzada ha estat el següent:

Concepte	Saldo a 31/07/2025	Import no recurrent	Import a projectar	Projecció agost-des'25	Altres estimacions	Previsió agost-des'25
Materials per treballs a la xarxa d'aigua	84.402,21	48.374,49	36.027,72	25.734,09	25.818,34	51.552,43
Materials per manteniments Ajuntament	29.307,34	0,00	29.307,34	20.933,81	0,00	20.933,81
Materials per obres	92.554,96	14.768,33	77.786,63	55.561,88	41.161,88	96.723,76
Altres	2.996,72	0,00	2.996,72	2.140,51	0,00	2.140,51
TOTAL	209.261,23	63.142,82	146.118,41	104.370,29	66.980,22	171.350,51

Els ajustos per imports no recurrents i altres estimacions estan relacionats principalment amb els treballs de renovació de xarxa executats fins a 31 de juliol de 2025 i previstos executar entre agost i desembre 2025, i amb els treballs executats i que es preveu executar fins a final d'any de l'encàrrec de les obres d'instal·lació de lluminàries i adequació de quadres de comandament per a la millora de l'enllumenat públic i adequació en eficiència energètica al municipi (Fase 2).

1.4.- Compra de comptadors

L'estimació d'aquestes despeses s'ha realitzat en base a les compres que es preveu realitzar entre agost i desembre 2025 i tenint en compte la quantitat de comptadors que es preveu instal·lar abans de finals d'any, per donar continuïtat al pla de renovació de comptadors.

2.- Despeses varies

Aquestes despeses s'han projectat de forma proporcional als 7 primers mesos de l'exercici 2025.





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

3.- Arrendaments i cànon

3.1.- Rènting ordinadors portàtils

S'ha projectat linealment fins a final d'any el contracte en vigor corresponent a un únic ordinador portàtil.

3.2.- Rènting vehicles

S'han projectat linealment fins a final d'any els contractes en vigor a 31 de juliol de 2025, tenint en compte que el mes de juliol han finalitzat dos contractes corresponents a dues furgonetes Nissan, dels que s'ha procedit a exercir l'opció de compra.

4.- Serveis de professionals

4.1.- Contractació maquinària i serveis

En el saldo a 31 de juliol de 2025 de Contractació maquinària i serveis s'inclouen diferents despeses que no es preveuen recurrents, i que s'han ajustat abans de realitzar una projecció lineal del saldo restant, tal com es mostra a continuació. Així mateix, s'han considerat altres despeses previstes fins a final d'any relacionades amb els treballs a realitzar a la xarxa d'aigua i amb els diversos manteniments que es presten a l'Ajuntament, així com amb alguns dels encàrrecs puntuals realitzats per l'Ajuntament a SABEMSA.

Concepte	Saldo a 31/07/2025	Import no recurrent	Import a projectar	Projecció agost-des'25	Altres estimacions	Previsió agost-des'25
Maquinària aigua	27.569,46	20.672,98	6.896,48	4.926,06	6.332,00	11.258,06
Maquinària enllumenat	636,17	0,00	636,17	454,41	0,00	454,41
Clavegueram	24.619,46	0,00	24.619,46	17.585,33	17.585,33	35.170,66
Electricitat	3.322,80	0,00	3.322,80	2.373,43	0,00	2.373,43
Sistema alarmes	23.723,22	23.723,22	0,00	0,00	12.490,69	12.490,69
Sistema contra incendis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Climatització	18.040,98	14.171,73	3.869,25	2.763,75	4.770,22	7.533,97
Paleta	7.232,00	5.168,00	2.064,00	1.474,29	38.379,60	39.853,89
Pintura	5.924,20	0,00	5.924,20	4.231,57	0,00	4.231,57
Legalització emissores	577,41	0,00	577,41	412,44		412,44
TOTAL	111.645,70	63.735,93	47.909,77	34.221,28	79.557,84	113.779,12





4.2.- Auditoria, assessoria i consultoria

Les despeses de Auditoria, assessoria i consultoria s'han projectat fins a final d'any en base a les quotes pendents de satisfer, incrementades pel cost de les revisions mèdiques anuals a realitzar al mes de setembre, segons es detalla a continuació:

<u>Concepte</u>	<u>Import</u>	<u>Nº Quotes</u>	<u>Total</u>
Quota anual per treballs d'auditoria	7.705,55	1	7.705,55
Quota mensual per confecció nòmines i TC's	945,17	5	4.725,86
Quota trimestral gestoria per assessorament	727,59	1	727,59
Quota mensual prevenció riscos laborals	676,12	4	2.704,48
Total import projectat per quotes			15.863,48
Cost revisions mèdiques anuals			3.582,95
Total import projectat			19.446,43

5.- Primes d'assegurances

Les primes d'assegurances pendents de liquidar fins al tancament de l'exercici són les que es detallen a continuació:

<u>Concepte</u>	<u>Import</u>
<u>Assegurances de vehicles</u>	
Moto	140,72
	140,72
<u>Altres assegurances</u>	
Multirisc ETAP	6.528,65
Responsabilitat civil ETAP	1.032,68
Responsabilitat civil zona blava	802,00
Parquímetres zona blava	838,96
Responsabilitat civil aparcament Pablo Picasso - Ronda Oest	840,12
Assegurança ciberseguretat	1.163,52
Assegurança treballadors 4T	342,89
	11.548,82
Total	11.689,54

6.- Publicitat i propaganda

Aquestes despeses s'han estimat linealment en base al saldo de 31 de juliol de 2025, i s'ha afegit un import de 1.200 euros per possibles despeses de relacions públiques.





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

7.- Subministraments

7.1.- Energia de pous i instal·lacions

La projecció d'aquesta despesa per l'últim quadrimestre de l'exercici ha estat realitzada en base al consum mitjà mensual de cadascuna de les instal·lacions, segons següent detall:

<u>Concepte</u>	<u>Consum mensual</u>
Electricitat Maria Feliu	1.494,44
Electricitat Torre Mateu	13,91
Electricitat Dipòsit Nicolàs	2.021,15
ENERGIA NOVA ETAP NICOLAS	1.505,34
Electricitat Pou Can Serra	23,26
Electricitat Passatge Arraona	32,60
Electricitat arqueta Dr Moragas	9,25
Electricitat Verge de Montserrat	11,62
Total mensual	5.111,57
Import projectat (5 mesos)	25.557,85

7.2.- Altres subministraments

La projecció d'aquesta despesa ha estat realitzada en base als consums mitjans mensuals, segons següent detall:

<u>Concepte</u>	<u>Consum mensual</u>
Gas Natural Circumval·lació	1.099,80
Electricitat Circumval·lació	1.221,24
Total mensual	2.321,04
Import projectat (5 mesos)	11.605,20

8.- Altres serveis

8.1.- Consumibles zona blava

L'import estimat correspon a les compres previstes realitzar abans de finals d'any.

8.2.- Despeses de comunitat pàrquing "Antoni Serra"

A 31 de juliol de 2025 està pendent de rebre les quotes corresponents al tercer i quart trimestre de l'exercici, que s'han estimat pel mateix import de les del primer i segon, que ascendeixen a 8.239,44 euros.





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

9.- Tributs

9.1.- Altres tributs

Correspon als tributs que el seu pagament es realitza en l'últim quadrimestre de l'exercici. No ha estat considerat l'import a pagar en concepte d'impost de societats, atès que aquest pressupost presenta els resultats abans d'impostos.

El detall de la projecció a 31 de desembre de 2025 és el següent:

Estimació tributs			Import
IAE	Aigua	anual	4.662,10
IAE	Local	anual	1.255,71
IAE	Construcció	anual	764,18
IAE	Lloguer	anual	68,84
IAE	Instal·lacions	anual	327,48
IAE	Altres serveis	anual	923,58
IBI	Altell	2ª, 3ª i 4ª fracc.	19,53
IBI	Altell	2ª, 3ª i 4ª fracc.	20,91
IBI	Marquès de Barberà	2ª, 3ª i 4ª fracc.	504,18
IBI	Avda. Castell de Barberà	2ª, 3ª i 4ª fracc.	3.119,07
IBI	Circumval·lació	2ª, 3ª i 4ª fracc.	5.703,30
IBI	Aparcament Antoni Serra	2ª, 3ª i 4ª fracc.	11.531,79
	Altres tributs		486,11
Total			29.386,78

9.2.- Aprofitament del domini públic local

Correspon a la taxa per aprofitament del domini públic local. L'import es correspon amb el 1,5% dels ingressos que es preveu facturar per consum d'aigua tal i com estableix la següent taula:

Concepte	Import	
Quota fixa de servei	936.496,48	Projecció fins 31/12/2025
Subministrament d'aigua	1.016.514,22	Projecció fins 31/12/2025
Total	1.953.010,70	

Taxa per aprofitament del domini públic local (1,5%) 29.295,16

10.- Despeses de personal

La previsió de les despeses de personal s'ha realitzat en base a la nòmina del mes de juliol de 2025, aplicada als mesos restants per tancar l'exercici, més les pagues extraordinàries de setembre i desembre, i tenint en compte que en la nòmina del mes d'agost s'aplicarà l'increment salarial del 0,5% aprovat amb caràcter





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

retroactiu des de 1 de gener de 2024. Pel que fa a la plantilla, s'ha considerat que no hi haurà variació fins a final d'any.

El detall de l'import total estimat per despeses de personal és el següent:

Concepte	Saldo a 31/07/2025	Estimació agost-des'2025	Total any 2025
Sous i Salaris	808.908,15	685.607,58	1.494.515,73
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	295.021,61	241.249,53	536.271,14
Altres despeses socials	7.302,29	5.215,92	12.518,21
Total despesa de personal prevista	1.111.232,05	932.073,03	2.043.305,08

11.- Altres despeses de gestió

11.1.- Aportació a projectes solidaris i culturals

S'ha estimat que abans de final d'any es realitzaran donatius a projectes solidaris i/o culturals per import de 5.000 euros.

11.2.- Indemnitzacions a tercers

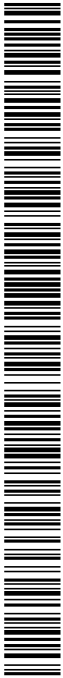
En el mes d'agost s'ha hagut de fer front a una despesa de 1.350 euros per danys causats a tercers en treballs de reparació de la xarxa d'aigua, i es preveu que abans de finals d'any s'haurà de fer front a un altre import similar.

12.- Dotacions a les amortitzacions

12.1.- De l'immobilitzat intangible

A continuació es presenta un quadre resum dels càlculs de la dotació a l'amortització de l'immobilitzat intangible:

Concepte	Dotació amortització a 31/07/2025	Dotació estimada a 31/12/2025	Projecció fins a 31/12/2025
Aplicacions informàtiques	2.243,33	3.845,71	1.602,38
Concessió administrativa aigua	2.073,50	3.554,57	1.481,07
Cessió pàrquing "Antoni Serra"	24.086,44	41.291,04	17.204,60
Actius xarxa d'aigua	103.889,31	178.095,96	74.206,65
Actius xarxa d'aigua noves inversions SABEMSA any 2025	0,00	1.833,28	1.833,28
Actius xarxa d'aigua noves inversions Tercers any 2025	0,00	834,80	834,80
Dret de superfície circumval·lació	2.427,81	4.161,96	1.734,15
Amortització Immobilitzat intangible	134.720,39	233.617,32	98.896,93





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Pel que fa a aplicacions informàtiques, concessió administrativa aigua i dret de superfície Circumval·lació, les amortitzacions han estat calculades de forma lineal en base a la seva vida útil estimada, segons els registres extra-comptables de l'immobilitzat utilitzats per la Societat.

Pel que fa al dret d'explotació per 50 anys de l'aparcament subterrani construït per la societat en el subsol del camp de futbol "Antoni Serra i Pujol", un cop finalitzada la construcció en l'exercici 2009, es van establir els següents costos unitaris per plaça:

<u>tipus de plaça</u>	<u>nº places</u>	<u>m² per plaça</u>	<u>cost per plaça</u>	<u>cost total</u>
de cotxe	361	10,35	7.552,42	2.726.422,68
de motocicleta	6	3,52	2.568,55	15.411,31
de vehicle gran	4	15,53	11.328,63	45.314,50
				2.787.148,50

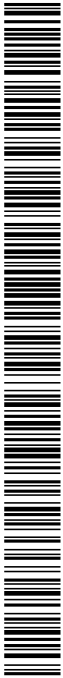
La duració del dret d'explotació és de 50 anys, període en el que es procedirà a amortitzar els costos de construcció de l'aparcament, a partir de la data d'entrada en funcionament del pàrquing. Es va iniciar l'amortització en el mes de setembre de 2009, donat que a partir de final d'agost les places van estar disponibles per a la venda. Al tancament de cada exercici es procedeix a registrar la dotació a l'amortització anual de les places no venudes. L'estimació de la dotació a l'amortització de l'exercici 2025 ha estat la següent:

<u>tipus de plaça</u>	<u>nº de places</u>	<u>cost per plaça</u>	<u>cost total</u>
de cotxe	269	7.552,4174	2.031.600,28
de motocicleta	4	2.568,5516	10.274,21
de vehicle gran	2	11.328,6261	22.657,25
Total cost adquisició places no venudes a 31/12/24			2.064.531,74
Vida útil			50 anys
Import estimat dotació anual			41.291,04

L'amortització dels actius de la xarxa d'aigua s'ha estimat en base al mateix import registrat en l'exercici 2024, més l'amortització estimada de les noves inversions realitzades durant l'exercici 2025.

12.2.- De l'immobilitzat material

El resum dels càlculs de la dotació a l'amortització de l'immobilitzat material és el següent:





Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Concepte	Dotació amortització a 31/07/2025	Dotació estimada a 31/12/2025	Projecció fins a 31/12/2025
ETAP	28.946,61	49.622,76	20.676,15
Resta immobilitzat material	43.315,76	74.255,58	30.939,82
Noves inversions agost-desembre 2025		2.067,66	2.067,66
Amortització Immobilitzat material	72.262,37	125.946,00	53.683,63

L'amortització de l'ETAP ha estat calculada sobre les inversions totals que es van realitzar en l'ETAP, considerant una vida útil de 33 anys. La seva amortització es va iniciar el 10 de març de 2011.

Pel que fa a la projecció de la dotació a l'amortització de la resta de l'immobilitzat material, s'ha procedit a projectar linealment el saldo de 31/07/2025, però tenint en compte la data d'entrada en funcionament de les inversions realitzades durant els mesos de gener a juliol de l'any 2025.

Així mateix, s'ha afegit l'amortització de les noves inversions realitzades en l'exercici 2025, corresponents a l'exercici de l'opció de compra de dues furgonetes Nissan que al mes de juliol de 2025 ha finalitzat el contracte de rènting que hi havia formalitzat.

12.3.- De inversions immobiliàries

La dotació a l'amortització de inversions immobiliàries s'ha projectat linealment en base al saldo de 31/07/2025, donat que es preveu que es mantinguin les mateixes inversions.

13.- Pèrdues per deteriorament de crèdits comercials

En base a l'evolució dels impagats, s'estima que la pèrdua per deteriorament de crèdits comercials a registrar al tancament de l'exercici 2025 estarà al voltant dels 75.000 euros.



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

6.- PROJECCIÓ DELS INGRESSOS A 31/12/2025 I COMPARACIÓ AMB EL PRESSUPOST INICIAL

INGRESSOS	Saldos a	Projecció		Previsió a	Pressupost	Desviacions
	31/07/2025 ajustats	fins 31/12/2025	Ref ⁿ	31/12/2025	ex. 2025	
FACTURACIÓ D'AIGUA	2.005.562,48	2.079.561,49		4.085.123,97	3.961.670,69	123.453,28
Quota fixa de servei	933.908,93	936.496,48	1.1	1.870.405,41	1.892.779,44	-22.374,03
Quota manteniment comptadors	126.134,52	126.550,79	1.1	252.685,31	253.122,82	-437,51
Subministrament d'aigua	945.519,03	1.016.514,22	1.2	1.962.033,25	1.815.768,43	146.264,82
PRESTACIÓ DE SERVEIS	901.345,96	768.239,00	2	1.669.584,96	1.853.124,36	-183.539,40
Contractació	52.427,22	37.448,01		89.875,23	177.761,07	-87.885,84
Precintes	8.107,50	5.791,07		13.898,57	10.641,86	3.256,71
Canvis de nom i modificacions	1.363,29	973,78		2.337,07	3.399,86	-1.062,79
Ingressos per connexions	27.930,67	19.950,48		47.881,15	19.446,82	28.434,33
Ingressos per obres	203.402,10	224.173,92	2.1	427.576,02	511.281,25	-83.705,23
Ingressos venda materials	3.524,17	2.517,26		6.041,43	9.139,10	-3.097,67
Ingressos lloguer màquines	4.186,80	2.990,57		7.177,37	12.187,65	-5.010,28
Manteniment enllumenat i semaforia	71.761,80	91.788,77	2.2	163.550,57	198.965,31	-35.414,74
Manteniment edificis municipals i fonts	260.146,18	185.818,70	2.2	445.964,88	445.964,88	0,00
Ingressos per vendes targetes pàrquing	463,91	331,36		795,27	766,88	28,39
Manteniment pàrquing "Antoni Serra"	11.191,33	2.032,00	2.3	13.223,33	12.764,42	458,91
Administració pàrquing "Antoni Serra"	6.041,26	0,00	2.3	6.041,26	6.041,26	0,00
Ingressos gestió aparcament Pablo Picasso-Rda Oest	14.275,48	14.275,46	2.4	28.550,94	28.550,94	0,00
Ingressos gestió aparcament Passeig Dr. Moragas	2.240,76	2.353,54	2.5	4.594,30	4.481,52	112,78
Ingressos zona blava	57.920,66	51.820,60	2.6	109.741,26	99.467,45	10.273,81
Ingressos per gestió del clavegueram	171.875,23	122.768,05	2.7	294.643,28	293.621,32	1.021,96
Ingressos manteniment sobreexidor de Can Gorgs	4.487,60	3.205,43	2.8	7.693,03	18.642,77	-10.949,74
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	175.528,28	141.061,76	3	316.590,04	312.577,61	4.012,43
Ingressos per lloguer immobles	32.039,70	23.517,18	3.1	55.556,88	55.694,16	-137,28
Ingressos per refacturació de consums	8.528,52	6.023,46	3.2	14.551,98	13.138,94	1.413,04
Ingressos per lloguer pàrquing "Antoni Serra"	74.534,55	53.167,45	3.3	127.702,00	128.763,09	-1.061,09
Premi recaptació residus	18.700,22	18.752,04	3.4	37.452,26	32.000,00	5.452,26
Premi recaptació TMTR	16.021,01	15.789,41	3.5	31.810,42	33.600,00	-1.789,58
Premi recaptació clavegueram	2.234,12	2.359,53	3.6	4.593,65	4.378,29	215,36
Bonificació cànon de l'aigua	11.758,71	13.087,37	3.7	24.846,08	21.729,77	3.116,31
Altres ingressos	11.711,45	8.365,32	3.8	20.076,77	23.273,36	-3.196,59

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.756, Secc. 2^a, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1^a - N.I.F.: A-08776094

Codi Segur de Verificació: 96e4abbd-cf48-4ed9-b372-3f18e0b32e98
 Origen: Ciutadà
 Identificador document original: ES_L01082520_2025_1684675
 Data d'impressió: 20/11/2025 09:06:45
 Pàgina 28 de 58

SIGNATURES
 Cap signatura aplicada



SABEMSA
 Serveis i Aigües de Barberà
 Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
 Tel. 93 729 46 02
 08210 Barberà del Vallès
 e-mail: info@sabemsa.cat
 web: www.sabemsa.cat

INGRESSOS (Continuació)	Saldos a	Projecció		Previsió a	Pressupost	Desviacions
	31/07/2025	fins	Ref ^a			
	ajustats	31/12/2025		31/12/2025		
INGRESSOS FINANCERS	0,00	0,00	4	0,00	5.517,24	-5.517,24
Interessos bancaris	0,00	0,00		0,00	5.517,24	-5.517,24
TREBALLS PER A L'IMMOBILITZAT	121.986,67	99.000,00	5	220.986,67	321.250,00	-100.263,33
Treballs per a l'immobilitzat intangible	121.986,67	99.000,00		220.986,67	321.250,00	-100.263,33
IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS	106.154,93	76.659,64		182.814,57	301.559,31	-118.744,74
Actius xarxa d'aigua	78.006,46	56.553,65	6.1	134.560,11	149.875,59	-15.315,48
Dret de superfície finca circumval·lació	2.427,81	1.734,09	6.2	4.161,90	4.161,90	0,00
Subvenció ETAP	25.269,30	18.049,50	6.3	43.318,80	96.745,66	-53.426,86
Altres subvencions	451,36	322,40		773,76	50.776,16	-50.002,40
RESULTAT PER ALIENACIÓ DE L'IMMOBILITZAT	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00
TOTAL INGRESSOS	3.310.578,32	3.164.521,89		6.475.100,21	6.755.699,21	-280.599,00
RESULTAT	162.379,78	435.740,77		598.120,55	320.667,09	277.453,46

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2^a, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1^a - N.I.F.: A-08778094



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.- Ingressos per facturació d'aigua

1.1.- Ingressos per quotes de servei i quotes de manteniment de comptadors

Per a la previsió d'aquests ingressos fins al tancament de l'exercici 2025 s'han tingut en compte els següents passos:

- Els abonats del període maig-juny 2025 s'han incrementat cada dos mesos en 0,1044%, equivalent al creixement mig bimensual experimentat durant el darrer any (de juny 2024 a juny 2025).
- Els ingressos s'han estimat en base a les tarifes en vigor que van ser aprovades per l'Àrea Metropolitana de Barcelona el 26 de juliol de 2024.

La següent taula estableix els ingressos estimats fins a finals d'any:

Estimacions	Abonats	Quota de Servei		Quota manteniment	
		Import	Mitja abonat	Import	Mitja abonat
Juliol - Agost 2025	16.386	311.841,97	19,03	42.139,88	2,57
Setembre-October 2025	16.403	312.165,49	19,03	42.183,60	2,57
Novembre-Desembre 2025	16.420	312.489,02	19,03	42.227,31	2,57
Total estimacions		936.496,48		126.550,79	

1.2.- Ingressos per subministrament d'aigua

Els ingressos per subministrament d'aigua s'han estimat en base a les tarifes en vigor, aprovades per l'Àrea Metropolitana de Barcelona el 26 de juliol de 2024.

Pel que fa als consums d'aigua, s'observa un augment a partir del mes de març de 2025, tendència que hem mantingut en les projeccions de consums fins a final d'any.

Amb aquestes consideracions l'estimació realitzada ha estat la següent:

Període	Estimació 2025
Juliol-agost	358.520,34
Setembre-octubre	335.208,00
Novembre-desembre	322.785,88
Total	1.016.514,22

2.- Ingressos per prestació de serveis

Per tots aquells que no fem una projecció específica, es realitza una projecció lineal en la mateixa proporció que els primers set mesos de l'any.





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

2.1.- Ingressos per obres

En el saldo a 31/07/2027 d'Ingressos per obres s'inclouen diferents imports per treballs realitzats que no es preveuen recurrents, i que s'han ajustat abans de realitzar una projecció lineal del saldo restant. Així mateix, al saldo resultant s'han afegit altres ingressos per treballs que es preveu executar abans de final d'any. Els càlculs realitzats es mostren a continuació:

Concepte	Saldo a 31/07/2025	Import no recurrent	Import a projectar	Projecció agost-des'25	Altres estimacions	Previsió agost-des'25
Obres aigua	30.807,03	0,00	30.807,03	22.005,02	0,00	22.005,02
Obres clavegueram	0,00	0,00	0,00	0,00	4.162,99	4.162,99
Obres enllumenat públic	70.016,43	66.515,82	3.500,61	2.500,44	145.846,49	148.346,93
Obres edificis	30.049,48	0,00	30.049,48	21.463,91	0,00	21.463,91
Instal·lacions actes	42.989,95	33.056,07	9.933,88	7.095,63	0,00	7.095,63
Obres semaforia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obres climatització	29.539,21	0,00	29.539,21	21.099,44	0,00	21.099,44
TOTAL	203.402,10	99.571,89	103.830,21	74.164,44	150.009,48	224.173,92

Els imports considerats no recurrents corresponen a imports facturats a l'Ajuntament per diversos encàrrecs puntuals relacionats amb els serveis de enllumenat públic i amb instal·lacions per la Festa Major.

Les altres estimacions corresponen als imports previst facturar a l'Ajuntament entre agost i desembre de 2025 pel servei de direcció facultativa de les obres de renovació de la xarxa de clavegueram situada al carrer Galcerán de Pinós, per la finalització de l'encàrrec de substitució i reposició de columnes d'enllumenat amb forta corrosió, en estat precari o greument colpejades, i pels treballs que es preveu executar de l'encàrrec per les obres d'instal·lació de lluminàries i adequació de quadres de comandament per a la millora de l'enllumenat públic i adequació en eficiència energètica al municipi (Fase 2).

2.2.- Ingressos per manteniments

Els ingressos per la prestació dels serveis de manteniment d'enllumenat i semaforia i pel manteniment dels edificis municipals i fonts s'han calculat en base a l'establert als corresponents encàrrecs de gestió formalitzats amb l'Ajuntament de Barberà del Vallès.

Pel que fa al manteniment d'enllumenat públic i semaforia, l'import mensual que es factura és variable en funció dels treballs executats. L'encàrrec actual, que va entrar en vigor el 1 de juliol de 2025, estableix un import anual de 204.260,24 euros, el que representa un import mensual de 17.021,69 euros, i s'ha considerat





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

que l'import dels treballs a executar es correspondrà amb el màxim previst a l'encàrrec.

Pel que fa al manteniment dels edificis municipals i fonts, la projecció s'ha realitzat en base als imports mensuals a facturar establerts al corresponent encàrrec, segons següent detall:

<u>Concepte</u>	<u>Quota mensual</u>	<u>nº mesos</u>	<u>Import projectat</u>
Manteniment edificis municipals i fonts	37.163,74	5	185.818,70

2.3.- Ingressos per manteniment i administració del pàrquing "Antoni Serra"

Els imports registrats a 31 de juliol de 2025 corresponen a la facturació anual, que ha estat emesa al mes de juliol de 2025. En la projecció fins a final d'any s'ha afegit un import addicional que s'ha facturat al mes d'agost.

2.4.- Ingressos per gestió aparcament Pablo Picasso - Ronda Oest

En data 1 d'octubre de 2023 va entrar en vigor l'actual encàrrec a SABEMSA, com a mitjà propi de l'Ajuntament, pels treballs de gestió del servei d'aparcament municipal de vehicles als terrenys de propietat municipal situats a la confluència del carrer Pablo Picasso amb la Ronda de l'Oest, amb una durada de tres anys i prorrogable per un any més. Segons s'estableix a la memòria de condicions tècniques que regiran la prestació del servei, l'Ajuntament rebrà íntegrament les quantitats recaptades pels preus públics a satisfer pels usuaris del servei, i SABEMSA rebrà, en concepte de remuneració per la prestació del servei, la tarifa de 28.550,94 €/any, que serà abonada de manera trimestral, a trimestre vençut.

2.5.- Ingressos per gestió aparcament Passeig Dr. Moragas

En data 1 de novembre de 2021 va entrar en vigor l'encàrrec a SABEMSA, com a mitjà propi de l'Ajuntament, per a la prestació del servei de gestió comercial i administrativa de les places municipals en règim de lloguer de l'aparcament municipal subterrani del passeig Dr. Moragas, per un període inicial de tres anys que ha estat prorrogat fins al 31 d'octubre de 2025, i per un import anual de 4.481,52 euros, a facturar semestralment a semestre vençut. Dins dels ingressos fins a final d'any s'ha considerat l'import pendent de facturar d'aquest encàrrec corresponent als mesos de juliol a octubre 2025. S'estima que l'1 de novembre de 2025 entrarà en vigor un nou encàrrec per un import anual de 5.158,23 euros, en base al que s'han calculat els ingressos de novembre i desembre 2025.





Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

2.6.- Ingressos zona blava

Correspon als ingressos previstos per la gestió del servei de control de l'estacionament de vehicles de motor en zones especials i determinades de la via pública (zona blava). Segons l'encàrrec de gestió que ha entrat en vigor el 1 de juliol de 2025, amb una durada inicial de sis mesos i prorrogable per sis mesos més, l'import a rebre per SABEMSA mensualment és de 10.364,12 euros, import en base al que s'han estimat els ingressos fins a final d'any. Addicionalment l'encàrrec preveu un import màxim de 2.500 euros per manteniment correctiu.

2.7.- Ingressos per gestió del clavegueram

Des de 1 de gener de 2018 SABEMSA presta el servei municipal de clavegueram, en base a l'encàrrec de gestió de l'Ajuntament que preveu que SABEMSA rebrà anualment un cànon per la prestació del servei. La despesa inicialment aprovada per a l'any 2025 ascendeix a 294.643,28 euros, si bé aquest import serà objecte d'ajust arran de la justificació final de la despesa efectivament executada. S'ha considerat que s'executaran el 100% dels treballs previstos per a l'any 2025.

2.8.- Ingressos per conservació i manteniment del sobreeixidor de Can Gorgs

El 1 de juliol de 2022 va entrar en vigor l'encàrrec de l'Ajuntament a SABEMSA per a la prestació del servei de conservació i manteniment del sobreeixidor de Can Gorgs dins del municipi de Barberà del Vallès, amb una durada de quatre anys, i sent el cost del servei pels quatre anys de 74.571,08 euros, el que suposa un cost anual de 18.642,77 euros. L'inici de les prestacions d'aquest encàrrec no es va produir fins a mitjans de l'any 2023, i els ingressos estimats fins a final d'any es corresponen amb la projecció lineal dels imports facturats fins al mes de juliol de 2025.

3.- Altres ingressos d'explotació

3.1.- Ingressos per lloguer d'immobles

Correspon als imports a facturar a l'Ajuntament de Barberà del Vallès pel lloguer del local del carrer Marquesos de Barberà i per la segona i tercera planta de la nau del carrer Circumval·lació, en base als contractes vigents des de 1 de juliol de 2018. La renda s'actualitza anualment, en funció de l'IPC de l'any anterior. La



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

darrera actualització de la renda es va aplicar a partir de 1 de juliol de 2025, i els ingressos estimats fins a final d'any són els següents, tenint en compte que a 31 de juliol de 2025 estaven pendents de facturar els endarreriments del mes de juliol:

<u>Local/oficina</u>	<u>import mensual</u>	<u>nº mesos</u>	<u>Total</u>
Marquesos de Barberà	1.593,95	5	7.969,75
C/ Circumval·lació, planta 2ª i 3ª	3.088,43	5	15.442,15
TOTAL projecció Ingressos per lloguer agost-desembre 2025			23.411,90
Endarreriments juliol 2025 Marquesos de Barberà			35,84
Endarreriments juliol 2025 C/ Circumval·lació, planta 2ª i 3ª			69,44
TOTAL projecció Ingressos per lloguer agost-desembre 2025			23.517,18

3.2.- Ingressos per refacturació de consums

Correspon als imports a facturar a l'Ajuntament de Barberà del Vallès pels consums de llum i gas de les plantes segona i tercera de la nau del carrer Circumval·lació. La seva estimació s'ha realitzat en base a les estimacions de despeses per aquests consums a satisfer per SABEMSA, i tenint en compte que l'Ajuntament ocupa un 55,5% de la superfície de l'edifici de SABEMSA.

3.3.- Ingressos per lloguer pàrquing "Antoni Serra"

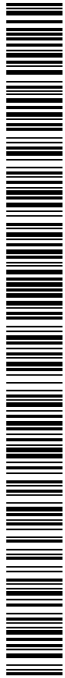
Correspon als ingressos obtinguts pel lloguer en règim d'abonats 24 hores de les places de l'aparcament "Antoni Serra". S'han projectat linealment fins a final d'any, en base a l'import facturat corresponent al mes d'agost, que ha estat de 10.633,49 €.

3.4.- Retribució per recaptació de la taxa de residus municipals

Tal com s'ha comentat en l'apartat "4. Detall dels Ingressos a 31 de juliol de 2025", l'import d'aquesta retribució està establert en el 2,8% de l'import recaptat per la societat per la taxa municipal per la prestació del servei de recollida i transport dels residus municipals d'origen domèstic i assimilables. En base als imports de la facturació realitzada corresponent als mesos de gener a juny de 2025, s'ha procedit a estimar els imports a facturar fins a finals de l'exercici 2025, així com a estimar l'import de la retribució, segons següent detall:

<u>Període</u>	<u>Import Residus</u>	<u>Premi 2,80%</u>
Juliol-agost 2025	223.007,19	6.244,20
Setembre-octubre 2025	223.238,55	6.250,68
Novembre - desembre 2025	223.469,92	6.257,16
Total		18.752,04



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

3.5.- Retribució per recaptació de la TMTR

Tal com s'ha comentat en l'apartat "4. Detall dels Ingressos a 31 de juliol de 2025", l'import d'aquesta retribució està establert en el 2,8% de l'import recaptat per la societat per la taxa metropolitana de tractament i disposició final de residus municipals (TMTR). En base als imports de la facturació realitzada corresponent als mesos de gener a juny de 2025, s'ha procedit a estimar els imports a facturar fins a finals de l'exercici 2025, així com a estimar l'import de la retribució, segons següent detall:

Període facturació	Import TMTR	Premi 2,8%
<i>Juliol-agost 2025</i>	187.781,12	5.257,87
<i>Setembre-octubre 2025</i>	187.969,12	5.263,14
<i>Novembre - desembre 2025</i>	188.157,14	5.268,40
Total		15.789,41

3.6.- Retribució per recaptació de la taxa de clavegueram

Tal com s'ha comentat en l'apartat "4. Detall dels Ingressos a 31 de juliol de 2025", l'import d'aquesta retribució està establert en el 0,5% de l'import facturat per la societat per la taxa municipal del servei de clavegueram. En base als imports de la facturació realitzada corresponent als mesos de gener a juny de 2025, s'ha procedit a estimar els imports a facturar fins a finals de l'exercici 2025, així com a estimar l'import de la retribució, segons següent detall:

Període	Import Clavegueram	Premi 0,5%
<i>Juliol-agost 2025</i>	162.733,79	813,67
<i>Setembre-octubre 2025</i>	157.346,15	786,73
<i>Novembre - desembre 2025</i>	151.826,85	759,13
Total		2.359,53

3.6.- Bonificació cànon de l'aigua

Tal com s'ha comentat en l'apartat "4. Detall dels Ingressos a 31 de juliol de 2025", correspon a la bonificació de l'Agència Catalana de l'Aigua del 1,51% sobre els imports del cànon de l'aigua. L'import estimat fins a finals de l'exercici 2025 es correspon amb l'estimació realitzada dels imports a declarar pels consums dels mesos de juliol a desembre de 2025, segons següent detall:



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

<u>Període</u>	<u>nº abonats</u>	<u>cànon per abonat</u>	<u>cànon estimat</u>	<u>% bonificació</u>	<u>Bonificació estimada</u>
Juliol-agost 2025	16.386	18,22	298.552,92	1,51%	4.508,15
Setembre-octubre 2025	16.403	17,62	289.020,86	1,51%	4.364,21
Novembre-desembre 2025	16.420	17,00	279.140,00	1,51%	4.215,01
TOTAL					13.087,37

L'estimació del número d'abonats es correspon amb la realitzada per a la previsió dels ingressos per venda d'aigua. Pel que fa al cànon mitjà per abonat, s'ha estimat en base als imports de períodes anteriors.

3.8.- Altres ingressos

Aquests ingressos s'han projectat linealment, en base al saldo de 31 de juliol de 2025.

4.- Ingressos financers

Aquests ingressos corresponen a interessos de comptes corrents. En l'exercici 2025 no s'ha rebut cap quantitat per aquest concepte.

5.- Treballs per al propi immobilitzat

Aquests ingressos corresponen a l'import a activar com a més cost de la xarxa d'aigua, per les noves inversions en la xarxa que es preveu realitzar per SABEMSA fins a final d'any, i que són les següents:

Ubicació	Metres	Valor Inversió
Casc urbà	500 m DN 80 F	99.000,00
		99.000,00

6.- Imputació de subvencions

6.1.- Actius xarxa d'aigua

Correspon al traspàs a resultat de l'exercici de les subvencions de capital comptabilitzades en l'exercici 2016 amb contrapartida als actius que componen la infraestructura de la xarxa municipal d'aigua cedida en ús, així com al traspàs a resultat pels imports de les noves inversions realitzades des de llavors que han estat





Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

pagades per tercers. L'amortització de l'actiu es realitza linealment en funció de la seva vida útil estimada, i es procedeix al sanejament de la subvenció en la mateixa proporció que l'amortització.

6.2.- Dret de superfície finca Circumval·lació

Correspon al traspàs a resultat de l'exercici dels ingressos a distribuir registrats a l'exercici 2008 pel dret de superfície concedit per l'Ajuntament de Barberà del Vallès sobre una part de la finca municipal situada al carrer Circumval·lació, on es van construir les actuals instal·lacions de la Societat. El seu traspàs a resultat es realitza pel mateix import que la dotació a l'amortització.

6.3.- Subvenció ETAP

Correspon al sanejament de la subvenció rebuda en l'exercici 2008 de l'Entitat Metropolitana de Serveis Hidràulics i Tractament de Residus per a la construcció de l'estació potabilitzadora. Aquest sanejament es realitza proporcionalment a l'amortització de la inversió realitzada en l'ETAP, sobre la que s'ha estimat una vida útil de 33 anys.

7.- Resultat per alienació de l'immobilitzat

No es preveuen vendes d'immobilitzat entre agost i desembre 2025.



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

7.-PRESSUPOST DE DESPESES DE L'EXERCICI 2026

DESPESES	Previsió a 31/12/2025	Pressupost 2026	Ref	Variacions	% Variació
COMPRES	2.369.387,21	2.398.549,80		29.162,59	1,23%
Aigua Ter	37.550,60	37.935,89	1.1	385,29	1,03%
Aigua Llobregat	195.301,77	197.305,40	1.1	2.003,63	1,03%
Aigua Sogemasa	220.519,00	222.781,50	1.1	2.262,50	1,03%
Quota fixa regional	1.096.790,04	1.180.085,04	1.1	83.295,00	7,59%
Quota fixa metropolitana	175.535,04	161.910,96	1.1	-13.624,08	-7,76%
Cànon de l'aigua	8.863,20	8.863,20	1.2	0,00	0,00%
Materials de reposició per obres i serveis	380.611,74	356.631,70	1.3	-23.980,04	-6,30%
Compra comptadors	254.215,82	233.036,11	1.4	-21.179,71	-8,33%
ARRENDAMENTS I CÀNONS	64.846,65	53.815,32		-11.031,33	-17,01%
Rènting ordinadors portàtils	161,52	0,00	2.1	-161,52	-100,00%
Rènting vehicles	64.685,13	53.815,32	2.2	-10.869,81	-16,80%
REPARACIONS I CONSERVACIONS	79.050,58	104.223,23		25.172,65	31,84%
Reparacions instal·lacions municipals cedides	7.379,31	7.578,55		199,24	2,70%
Manteniment instal·lacions municipals cedides	521,78	5.176,50	3	4.654,72	892,08%
Consums de clor i reactius xarxa municipal	21.902,91	40.891,94	3	18.989,03	86,70%
Reparacions i manteniment propi immobilitzat	34.781,13	35.720,22		939,09	2,70%
Manteniments zona blava	14.465,45	14.856,02		390,57	2,70%
SERVEIS DE PROFESSIONALS	412.535,22	623.585,23		211.050,01	51,16%
Contractació maquinària i serveis	225.424,82	428.084,03	4.1	202.659,21	89,90%
Anàlisi d'aigua	11.901,31	15.561,46	4.2	3.660,15	30,75%
Serveis informàtics i impressió factures aigua	62.433,05	64.118,74		1.685,69	2,70%
Estudis tècnics	16.554,34	17.001,31		446,97	2,70%
Auditoria, assessoria i consultoria	35.992,48	36.964,28		971,80	2,70%
Serveis prevenció legionel·losi	45.538,46	46.768,00		1.229,54	2,70%
Altres serveis	14.690,76	15.087,41		396,65	2,70%
PRIMES D'ASSEGURANCES	61.705,34	74.271,39		12.566,05	20,36%
Assegurances de vehicles	8.242,45	10.865,00	5	2.622,55	31,82%
Altres assegurances	53.462,89	63.406,39	5	9.943,50	18,60%
SERVEIS BANCARIS I SIMILARS	33.274,73	34.173,15		898,42	2,70%
Serveis bancaris	9.471,07	9.726,79		255,72	2,70%
Despeses de gestió i devolució de rebuts	23.803,66	24.446,36		642,70	2,70%

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

DESEPESES (continuació)	Previsió a 31/12/2025	Pressupost 2026	Ref	Variacions	% Variació
PUBLICITAT I PROPAGANDA	3.831,86	3.935,32		103,46	2,70%
Relacions públiques	3.831,86	3.935,32		103,46	2,70%
SUBMINISTRAMENTS	102.797,55	163.721,34		60.923,79	59,27%
Energia de pous i instal·lacions	61.338,83	121.143,23	6.1	59.804,40	97,50%
Combustibles i lubricants	13.606,18	13.973,55		367,37	2,70%
Altres subministraments	27.852,54	28.604,56		752,02	2,70%
ALTRES SERVEIS	148.004,04	152.000,15		3.996,11	2,70%
Material d'oficina	8.872,18	9.111,73		239,55	2,70%
Comunicacions	74.188,41	76.191,50		2.003,09	2,70%
Consumibles zona blava	1.479,75	1.519,70		39,95	2,70%
Despeses de comunitat pàrquing "Antoni Serra"	32.957,76	33.847,62		889,86	2,70%
Altres despeses	30.505,94	31.329,60		823,66	2,70%
TRIBUTS	102.468,92	102.864,49		395,57	0,39%
Altres tributs	44.921,20	44.921,20		0,00	0,00%
Aprofitament del domini públic local	57.547,72	57.943,29	7	395,57	0,69%
DESEPESES DE PERSONAL	2.043.305,08	2.207.412,20	8	164.107,12	8,03%
Sous i Salaris	1.494.515,73	1.614.455,48		119.939,75	8,03%
Seguretat Social a càrrec de l'empresa	536.271,14	579.405,59		43.134,45	8,04%
Altres despeses de personal	12.518,21	13.551,13		1.032,92	8,25%
ALTRES DESEPESES DE GESTIÓ	9.000,00	9.000,00		0,00	0,00%
Aportació a projectes solidaris i culturals	6.300,00	6.300,00		0,00	0,00%
Indemnitzacions a tercers	2.700,00	2.700,00		0,00	0,00%
AMORTITZACIONS	371.772,48	442.133,83		70.361,35	18,93%
De l'immobilitzat intangible	233.617,32	246.444,26	9.1	12.826,94	5,49%
De l'immobilitzat material	125.946,00	185.898,79	9.2	59.952,79	47,60%
De inversions immobiliàries	12.209,16	9.790,78	9.3	-2.418,38	-19,81%
PÈRDUES PER DETERIORAMENT	75.000,00	75.000,00		0,00	0,00%
De crèdits comercials	75.000,00	75.000,00	10	0,00	0,00%
TOTAL DESEPESES	5.876.979,66	6.444.685,45		567.705,79	9,66%

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

A continuació es detallen totes les explicacions que es consideren necessàries per oferir una major informació sobre les estimacions de despeses realitzades per l'exercici 2026.

Pel que fa a les partides de despesa de les que no es realitza una explicació concreta:

- En aquelles que el % de variació és el 0,00%, s'han mantingut les mateixes xifres de l'exercici 2025.
- En aquelles que s'han considerat possibles increments de preus s'ha aplicat un augment del 2,7%, en base a la previsió del IPC pel tancament de l'exercici 2025.

1.- Compres

L'estimació del consum d'aigua de l'exercici 2026 s'ha realitzat en base a les següents hipòtesis:

- L'estimació dels metres cúbics totals a consumir en l'exercici 2026 s'ha realitzat en base a la previsió de metres cúbics a facturar que es detalla en el següent apartat "8. Pressupost d'ingressos de l'exercici 2026", i considerant de mitjana un rendiment de la xarxa del 94%.
- S'ha considerat que el 1 d'abril de 2026 entrarà en funcionament l'ETAP Nicolàs, un cop finalitzades les obres de les fases 1 i 2. Atès que l'ETAP entrarà en funcionament només amb el cabal subministrat pel nou número 10 de Maria Feliu, que s'estima al voltant de 150.000 m³/any, s'ha considerat que l'any 2026 es podran obtenir aproximadament 112.500 m³ de l'ETAP, quantitat que es deixarà d'adquirir a l'Ens d'Abastament d'Aigua Ter-Llobregat (ATL). La distribució de la compra d'aigua entre les diferents zones s'ha realitzat considerant la mateixa distribució que en l'exercici 2025.
- Pel que fa a les tarifes de ATL, a partir de 1 de gener de 2026 s'incrementarà un 8,28% la tarifa de subministrament i un 7,59% la quota fixa regional, i disminuirà un 7,76% la quota fixa metropolitana.



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Amb aquestes hipòtesis, les dades històriques de consums són les següents:

Origen	Metres ³	Metres ³	Metres ³
	2024	Estimació 2025	Estimació 2025
ATL (aigua Ter)	201.713	189.824	177.105
ATL (aigua Llobregat)	880.495	987.280	921.127
ATL (aigua de Sogemasa)	1.012.477	1.114.757	1.040.063
ETAP Nicolàs			112.500
Total metres cúbics	2.094.685	2.291.861	2.250.795

1.1.- Compra d'aigua a l'Ens d'Abastament d'Aigua Ter-Llobregat (ATL)

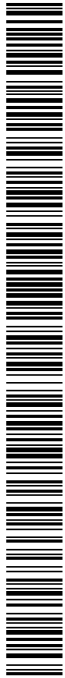
La comparativa entre les tarifes actuals de ATL i les noves tarifes que entren en vigor el 1 de gener de 2026 és la següent:

	Tarifes 2025	Tarifes 2026	Variació
Preu TER	0,197818	0,214200	8,28%
Preu Llobregat	0,197818	0,214200	8,28%
Preu Sogemasa	0,197818	0,214200	8,28%
Quota fixa regional (mensual)	91.399,17	98.340,42	7,59%
Quota fixa metropolitana (mensual)	14.627,92	13.492,58	-7,76%

Donada l'estimació de compra d'aigua a ATL i les noves tarifes aplicables, l'import a satisfer a l'Ens d'Abastament d'Aigua Ter-Llobregat seria el que s'indica a continuació:

Concepte	Preu Euro/m3	m3	Total
Ter			
Tarifa	0,214200		
Import consum d'aigua estimat Ter		177.105	37.935,89
Llobregat			
Tarifa	0,214200		
Import consum d'aigua estimat Llobregat		921.127	197.305,40
Sogemasa			
Tarifa	0,214200		
Import consum d'aigua estimat Sogemasa		1.040.063	222.781,50
Quota fixa de servei:			
Quota fixa regional			1.180.085,04
Quota fixa metropolitana			161.910,96
Import consum d'aigua total estimat Consorci Ter-Llobregat			1.800.018,79





Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

1.2.- Cànon de l'aigua

S'ha estimat que l'import a satisfer a l'Agència Catalana de l'Aigua en concepte de cànon de l'aigua serà similar al del 2025.

1.3.- Materials de reposició per obres i serveis

L'estimació per l'exercici 2026 de la despesa en concepte de materials de reposició per obres i serveis s'ha realitzat considerant el següent:

- S'ha aplicat l'increment de preus previst del 2,7%.
- Pel que fa als materials per treballs a la xarxa d'aigua, l'estimació s'ha realitzat en base a la previsió de noves inversions a realitzar que figura en el Pla d'inversions per l'exercici 2026.
- Pels serveis que actualment presta la societat a l'Ajuntament, s'ha estimat que les necessitats de compra seran similars a les previstes per l'exercici 2025.
- Pel que fa als materials per obres, s'ha considerat un import similar a l'exercici 2025, a excepció d'aquells imports considerats com a no recurrents a 31 de juliol de 2025 i d'aquells imports addicionals considerats per obres a realitzar fins a final de l'exercici 2025. Addicionalment, en l'exercici 2026 s'han considerat els costos estimats per treballs a la xarxa d'aigua (segons la previsió de noves inversions a realitzar que figura en el Pla d'inversions), i per les feines que es preveu executar al 2026 per completar l'execució de l'encàrrec realitzat per l'Ajuntament a SABEMSA per les obres d'instal·lació de lluminàries i adequació de quadres de comandament per a la millora de l'enllumenat públic i adequació en eficiència energètica al municipi (Fase 2).

1.4.- Compra de comptadors

S'ha estimat que la despesa per compra de comptadors de l'any 2026 serà la prevista al darrer estudi de tarifes.

2.- Arrendaments i cànon

2.1.- Rènting ordinadors portàtils

El contracte en vigor d'un ordinador portàtil finalitza el proper 31 de desembre i no es preveu formalitzar un nou contracte.



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

2.2.- Rènting vehicles

Aquestes despeses estan relacionades amb el contracte d'arrendament de quatre furgonetes elèctriques i d'un camió amb bolquet, dels que es preveu continuïtat. La disminució respecte a 2025 es deu al contracte d'altres dues furgonetes que ha finalitzat a juliol 2025.

3.- Reparacions i conservacions: Manteniment instal·lacions municipals cedides i consum de clor i reactius

L'estimació pel 2025 s'ha realitzat en base a la despesa de l'any 2025, incrementada per l'IPC previst. Addicionalment, s'ha estimat que l'entrada en funcionament l'1 d'abril de 2025 de l'ETAP Nicolàs suposarà un increment de prop de 5 mil euros de les despeses de manteniment de les instal·lacions i de 19 mil euros de les despeses per compra de clor i reactius.

4.- Serveis de professionals

4.1.- Contractació maquinària i serveis

Per aquells serveis relacionats amb treballs recurrents, s'ha estimat un import similar al del 2025. Addicionalment, s'han tingut en compte els següents aspectes:

- Les despeses relacionades amb treballs a la xarxa d'aigua s'han estimat en base a la previsió de noves inversions a realitzar que figura en el Pla d'inversions per l'exercici 2026.
- No s'han considerat com a recurrents despeses relacionades amb obres concretes realitzades en l'exercici 2025.

4.2.- Anàlisi d'aigua

L'estimació pel 2026 s'ha realitzat en base a la despesa de l'any 2025, incrementada per l'IPC previst. Addicionalment s'ha estimat que l'entrada en funcionament de l'ETAP Nicolàs suposarà un increment de 3.338,81 euros, per les diferents tipologies d'anàliques a realitzar en aplicació del Reial Decret 3/2023, de 10 de gener, pel qual s'estableixen els criteris tècnico-sanitaris de la qualitat de l'aigua de consum, el seu control i subministrament.



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

5.- Primes d'assegurances: Assegurances de vehicles i altres assegurances

L'estimació pel 2026 s'ha realitzat en base a la despesa de l'any 2025, incrementada per l'IPC previst. D'altra banda s'ha estimat un import de 2.400 euros per l'assegurança de les dues furgonetes que estaven en rènting i de les que s'ha exercit l'opció de compra, i un import addicional de 8.500 euros per l'entrada en funcionament de l'ETAP Nicolàs.

6.- Subministraments

6.1.- Energia de pous i instal·lacions

L'estimació d'aquestes despeses s'ha realitzat segons es detalla a continuació:

<u>Concepte</u>	<u>Proveïdor</u>	<u>Despesa</u>	<u>%</u>	<u>Increment</u>	<u>Despesa</u>
		<u>any 2025</u>	<u>increment</u>	<u>ETAP</u>	<u>any 2026</u>
Electricitat Maria Feliu	Electra Caldense Energia	17.933,26	2,70%	0,00	18.417,46
Electricitat Torre Mateu	Factor Energia	166,93	2,70%	0,00	171,44
Electricitat Dipòsit Nicolàs	Endesa Energia	24.253,82	2,70%	27.439,82	52.348,49
Electricitat ETAP Nicolàs	Endesa Energia	18.064,06	2,70%	30.708,43	49.260,22
Electricitat Pou Can Serra	Factor Energia	279,11	2,70%	0,00	286,65
Electricitat Passatge Arraona	Factor Energia	391,20	2,70%	0,00	401,76
Electricitat arqueta Dr Moragas	Factor Energia	111,02	2,70%	0,00	114,02
Electricitat Verge de Montserrat	Factor Energia	139,43	2,70%	0,00	143,19
TOTAL		61.338,83		58.148,25	121.143,23

SABEMSA té contractada l'electricitat a través de l'Associació Catalana de Municipis (ACM), mitjançant l'adhesió a tres acords marc: pel que fa a la instal·lació de Maria Feliu, que disposa de plaques fotovoltaïques per a l'autoconsum, l'electricitat està contractada amb l'empresa Electra Caldense Energia; la resta d'instal·lacions, les que tenen tarifa 3.0 estan contractades amb Endesa Energia i les de tarifa 2.0 amb Factor Energia. Es desconeix quina serà l'evolució dels preus de l'electricitat, i s'han realitzat les estimacions aplicant un increment semblant al IPC previst.

S'estima que l'entrada en funcionament de l'ETAP Nicolàs suposarà, a més dels costos d'electricitat de la pròpia ETAP, un increment dels costos del pou Nicolàs, des d'on s'abastirà d'aigua a l'ETAP.



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

7.- Tributs: Aprofitament del domini públic local

L'estimació de la taxa per aprofitament del domini públic local és la següent:

	<u>Import</u>	
Quota fixa de servei	1.881.728,19	Estimació 2026
Subministrament d'aigua	1.981.157,73	Estimació 2026
Total	3.862.885,92	
Taxa per aprofitament del domini públic local (1,5%)	57.943,29	

8.- Despeses de personal

L'estimació de la despesa de personal per l'exercici 2026 s'ha realitzat tenint en compte les següents consideracions:

- Es preveu la continuïtat de tot el personal que conformi la plantilla prevista a 31 de desembre de 2025. Cal tenir en compte que a principis del mes de juny es van incorporar a la plantilla de personal un tècnic al cicle de l'aigua i una tècnica al departament jurídic.
- Es preveu la incorporació a principis del mes d'abril de 2026 d'un oficial de primera per realitzar tasques de seguiment i manteniment de l'ETAP Nicolàs, i d'un tècnic per donar suport al departament d'administració.
- Es preveu increment salarial del 2,5% aplicable des de 1 de gener de 2026.

En base a aquestes hipòtesis, l'estimació de les despeses de personal és la següent:

<u>Concepte</u>	<u>Sous i</u>	<u>Seguretat</u>	<u>Altres</u>	<u>TOTAL</u>
	<u>Salaris</u>	<u>Social</u>	<u>despeses</u>	
		<u>empresa</u>	<u>de personal</u>	
Imports any 2025	1.494.515,73	536.271,14	12.518,21	2.043.305,08
+ Increment al 2026 de personal incorporat al 2025	31.654,70	11.395,70		43.050,40
+ Major impacte 2026 complement antiguitat	2.380,00	856,80		3.236,80
+ Nous treballadors any 2026	47.750,79	17.190,28	676,66	65.617,73
Increment salarial (2,5%)	38.154,26	13.691,67		51.845,93
Increment per IPC			356,26	356,26
Total despesa de personal prevista	1.614.455,48	579.405,59	13.551,13	2.207.412,20



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

9.- Dotacions a les amortitzacions

9.1.- De l'immobilitzat intangible

Per a la dotació a les amortitzacions de l'exercici 2026 tindrem en compte dos supòsits:

- Per les altes previstes en l'exercici 2026 (les recollides en el pla d'inversions), l'estimació efectuada és la següent:

Detall de la inversió	Cost previst	Vida útil (en anys)	Data inici	Amortització anual	Amortització 2026
Substitució de canonada a P.I. Santa Maria	74.000,00	33	01/07/2025	2.242,42	1.121,21
Substitució de canonada a casc urbà	382.177,55	33	01/07/2025	11.581,14	5.790,57
Actualització informàtica (software&hardware)	10.000,00	4	01/07/2025	2.500,00	1.250,00
Total	466.177,55			16.323,56	8.161,78

- Per les inversions vigents a 31/12/2025, l'estimació de la dotació a l'amortització s'ha realitzat aplicant els mateixos criteris que al 2025.

Segons els criteris indicats, en conjunt l'estimació de la dotació a l'amortització per l'exercici 2026 seria la següent:

<u>Amortització de l'immobilitzat intangible</u>	<u>Import</u>
De inversions existents a 31/12/2025	238.282,48
De noves inversions del 2026	8.161,78
	246.444,26

9.2.- De l'immobilitzat material

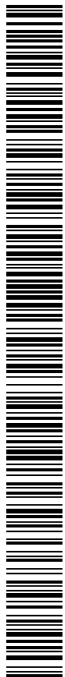
Per l'estimació de la dotació a l'amortització de l'immobilitzat material de l'exercici 2026 s'han tingut en compte els següents supòsits:

- Per les altes previstes en l'exercici 2026 (les recollides en el pla d'inversions), l'estimació efectuada és la següent:

Detall de la inversió	Cost previst	Vida útil (en anys)	Data inici	Amortització anual	Amortització 2026
ETAP Nicolàs - Fase 1	760.760,66	20	01/04/2026	38.038,03	28.528,52
ETAP Nicolàs - Fase 2	704.387,34	20	01/04/2026	35.219,37	26.414,53
Total	1.465.148,00			73.257,40	54.943,05

- Per les inversions vigents a 31/12/2025, l'estimació de la dotació a l'amortització s'ha realitzat aplicant els mateixos criteris que al 2025.





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Segons els criteris indicats, en conjunt l'estimació de la dotació a l'amortització per l'exercici 2026 seria la següent:

<u>Amortització de l'immobilitzat material</u>	<u>Import</u>
De inversions existents a 31/12/2025	130.955,74
De noves inversions del 2026	54.943,05
	<u>185.898,79</u>

9.3.- De inversions immobiliàries

S'ha estimat en base als mateixos criteris de l'exercici 2025, i considerant que un dels elements finalitza la seva vida útil a mitjans de l'any 2026.

12.- Pèrdues per deteriorament de crèdits comercials

S'ha estimat que la pèrdua per deteriorament de crèdits comercials a registrar al tancament de l'exercici 2026 podrà estar al voltant dels 75.000 euros.



SABEMSA
Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

8.- PRESSUPOST D'INGRESSOS DE L'EXERCICI 2026

INGRESSOS	Previsió a 31/12/2025	Pressupost 2026	Ref	Variacions	% Variació
FACTURACIÓ D'AIGUA	4.085.123,97	4.117.167,90		32.043,93	0,78%
Quota fixa de servei	1.870.405,41	1.881.728,19	1.1	11.322,78	0,61%
Quota manteniment comptadors	252.685,31	254.281,98	1.1	1.596,67	0,63%
Subministrament d'aigua	1.962.033,25	1.981.157,73	1.2	19.124,48	0,97%
PRESTACIÓ DE SERVEIS	1.669.584,96	1.593.101,88		-76.483,08	-4,58%
Contractació	89.875,23	89.875,23		0,00	0,00%
Precintes	13.898,57	13.898,57		0,00	0,00%
Canvis de nom i modificacions	2.337,07	2.337,07		0,00	0,00%
Ingressos per connexions	47.881,15	47.881,15		0,00	0,00%
Ingressos per obres	427.576,02	298.461,30	2.1	-129.114,72	-30,20%
Ingressos venda materials	6.041,43	6.041,43		0,00	0,00%
Ingressos lloguer màquines	7.177,37	7.177,37		0,00	0,00%
Manteniment enllumenat i semaforia	163.550,57	204.260,24	2.2	40.709,67	24,89%
Manteniment edificis municipals i fonts	445.964,88	445.964,88	2.3	0,00	0,00%
Ingressos per vendes targetes pàrquing	795,27	795,27		0,00	0,00%
Manteniment pàrquing "Antoni Serra"	13.223,33	13.223,33		0,00	0,00%
Administració pàrquing "Antoni Serra"	6.041,26	6.041,26		0,00	0,00%
Ingressos gestió aparcament Pablo Picasso - Rda Oest	28.550,94	28.550,94	2.4	0,00	0,00%
Ingressos gestió aparcament Passeig Dr. Moragas	4.594,30	5.158,23	2.5	563,93	12,27%
Ingressos zona blava	109.741,26	110.149,56	2.6	408,30	0,37%
Ingressos per gestió del clavegueram	294.643,28	294.643,28	2.7	0,00	0,00%
Ingressos manteniment sobreexidor de Can Gorgs	7.693,03	18.642,77	2.8	10.949,74	142,33%
ALTRES INGRESSOS D'EXPLOTACIÓ	316.590,04	318.895,57		2.305,53	0,73%
Ingressos per lloguer immobles	55.556,88	56.947,14	3.1	1.390,26	2,50%
Ingressos per refacturació de consums	14.551,98	14.846,66	3.2	294,68	2,03%
Ingressos per lloguer pàrquing "Antoni Serra"	127.702,00	127.702,00	3.3	0,00	0,00%
Premi recaptació residus	37.452,26	37.678,99	3.4	226,73	0,61%
Premi recaptació TMTR	31.810,42	32.003,97	3.5	193,55	0,61%
Premi recaptació clavegueram	4.593,65	4.621,47	3.6	27,82	0,61%
Bonificació cànon de l'aigua	24.846,08	25.018,57	3.7	172,49	0,69%
Altres ingressos	20.076,77	20.076,77		0,00	0,00%

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.756, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08776094

Codi Segur de Verificació: 96e4abbd-cf48-4ed9-b372-3f18e0b32e98
 Origen: Ciutadà
 Identificador document original: ES_L01082520_2025_1684675
 Data d'impressió: 20/11/2025 09:06:45
 Pàgina 48 de 58

SIGNATURES
 Cap signatura aplicada



SABEMSA
 Serveis i Aigües de Barberà
 Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
 Tel. 93 729 46 02
 08210 Barberà del Vallès
 e-mail: info@sabemsa.cat
 web: www.sabemsa.cat

	Previsió a 31/12/2025	Pressupost 2026	Ref	Variacions	% Variació
INGRESSOS (Continuació)					
TREBALLS PER A L'IMMOBILITZAT	220.986,67	456.177,55	4	235.190,88	106,43%
Treballs per a l'immobilitzat intangible	220.986,67	456.177,55		235.190,88	106,43%
IMPUTACIÓ DE SUBVENCIONS	182.814,57	237.547,74		54.733,17	29,94%
Actius xarxa d'aigua	134.560,11	143.768,08	5.1	9.207,97	6,84%
Dret de superfície finca circumval·lació	4.161,90	4.161,90	5.2	0,00	0,00%
Subvenció ETAP	43.318,80	88.844,00	5.3	45.525,20	105,09%
Altres subvencions	773,76	773,76		0,00	0,00%
RESULTAT PER ALIENACIÓ DE L'IMMOBILITZAT	0,00	0,00	6	0,00	0,00%
Beneficis procedents de l'immobilitzat	0,00	0,00		0,00	#iDIV/0!
TOTAL INGRESSOS	6.475.100,21	6.722.890,64		247.790,43	3,83%
RESULTAT	598.120,55	278.205,19		-319.915,36	-53,49%

R.M. de Barcelona, T. 5.485, L. 4.758, Secc. 2ª, F. 8, Hoja nº 61.324, Insc. 1ª - N.I.F.: A-08778094



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

A continuació es detallen totes les explicacions que es consideren necessàries per oferir una major informació sobre les estimacions d'ingressos realitzades per l'exercici 2026.

Al igual que en el cas de les despeses, pel que fa a totes aquelles partides d'ingressos de les que no es realitza una explicació concreta:

- En aquelles que el % de variació és el 0,00%, s'han mantingut les mateixes xifres de l'exercici 2025.
- En termes generals no s'han considerat increments de preus, atès que no es preveu variació de les tarifes per la facturació d'aigua, i que la resta d'ingressos estan relacionats principalment a encàrrecs de l'Ajuntament.

1.- Ingressos per facturació d'aigua

A continuació es detallen els càlculs realitzats per pressupostar aquests ingressos.

1.1.- Ingressos per facturació de quotes de servei i quotes de manteniment de comptadors

Per a la previsió d'aquests ingressos s'han tingut en compte els següents passos:

1. Els abonats de cada període de facturació s'han incrementat en 0,1044%, equivalent al creixement mig bimensual estimat per l'exercici 2025.
2. Pel que fa a la quota de servei de l'any 2026, s'ha estimat en base a les tarifes en vigor aprovades en data 26 de juliol de 2024 per l'Àrea Metropolitana de Barcelona.
3. Pel que fa a la quota de manteniment de l'any 2026, s'ha estimat en base a les tarifes aprovades en data 26 de juliol de 2024 per l'Àrea Metropolitana de Barcelona que estableixen diferents imports en funció del diàmetre de comptador de l'abonat.

La següent taula estableix els ingressos estimats per a l'exercici 2026:

	Abonats	QUOTA SERVEI		QUOTA MANTENIMENT	
		Import	Mitja abonat	Import	Mitja abonat
Gener-febrer 2026	16.437	312.812,55	19,03	42.271,03	2,57
Març-abril 2026	16.454	313.136,07	19,03	42.314,75	2,57
Mai-juny 2026	16.471	313.459,60	19,03	42.358,47	2,57
Juliol-agost 2026	16.488	313.783,13	19,03	42.402,19	2,57



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

	Abonats	QUOTA SERVEI		QUOTA MANTENIMENT	
		Import	Mitja abonat	Import	Mitja abonat
Setembre-octubre 2026	16.505	314.106,66	19,03	42.445,91	2,57
Novembre-desembre 2026	16.522	314.430,18	19,03	42.489,63	2,57
TOTAL		1.881.728,19		254.281,98	

1.2.- Ingressos per venda d'aigua

Per calcular els ingressos per venda d'aigua s'ha estimat que, tot i l'increment previst en el número d'abonats, els metres cúbics consumits seran similars als de l'any 2025, atès que s'estima que els consums tendiran a estabilitzar-se, després de l'augment produït l'any 2025. I s'han aplicat durant tot l'any les tarifes actuals.

Amb aquestes consideracions, l'estimació dels ingressos per venda d'aigua de l'exercici 2026 ha estat la següent:

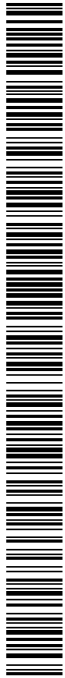
Període	Abonats	Consum m ³	Mitja facturació m3 any 2025	Estimació facturació 2026
Gener-febrer 2026	16.437	325.763	0,8998	293.121,55
Març-abril 2026	16.454	328.271	0,9228	302.928,48
Maig-juny 2026	16.471	375.677	0,9636	362.002,36
Juliol-agost 2026	16.488	374.512	0,9635	360.842,31
Setembre-octubre 2026	16.505	362.113	0,9317	337.380,68
Novembre-desembre 2026	16.522	349.411	0,9298	324.882,35
Total		2.115.747		1.981.157,73

2.- Ingressos per prestació de serveis

2.1.- Ingressos per obres

Els ingressos per obres de l'any 2026 s'han estimat en base als de l'exercici 2025, sense tenir en compte aquells ingressos per obres per encàrrecs concrets de l'any 2025, que no es consideren recurrents. Així mateix, s'ha estimat un import de 23.322,97 euros per les feines que es preveu executar al 2026 per completar l'execució de l'encàrrec realitzat per l'Ajuntament a SABEMSA per les obres d'instal·lació de lluminàries i adequació de quadres de comandament per a la millora de l'enllumenat públic i adequació en eficiència energètica al municipi (Fase 2), un import estimat de 64.087,61 euros pels diversos encàrrecs de redacció de projecte executiu i direcció facultativa de les obres de renovació de la xarxa separativa de clavegueram a diverses zones del municipi. En base a l'esmentat, l'estimació realitzada d'aquests ingressos ha estat la següent:



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Concepte	Saldo a 31/12/2025	Import no recurrent	Altres estimacions	Previsió 2026
Obres aigua	52.812,05	0,00	0,00	52.812,05
Obres clavegueram	4.162,99	4.162,99	64.087,61	64.087,61
Obres enllumenat públic	218.363,36	212.362,31	23.322,97	29.324,02
Obres edificis	51.513,39	0,00	0,00	51.513,39
Instal·lacions actes	50.085,58	0,00	0,00	50.085,58
Obres semaforia	0,00	0,00	0,00	0,00
Obres climatització	50.638,65	0,00	0,00	50.638,65
TOTAL	427.576,02	216.525,30	87.410,58	298.461,30

2.2.- Ingressos per manteniment enllumenat i semaforia

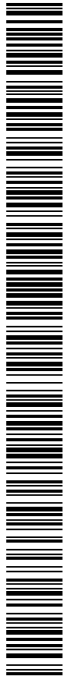
Els ingressos per la prestació dels serveis de manteniment d'enllumenat i semaforia s'han calculat en base a l'establert al corresponent encàrrec de gestió formalitzat amb l'Ajuntament de Barberà del Vallès. L'encàrrec actual, que ha entrat en vigor el 1 de juliol de 2025 amb una durada inicial de tres anys i prorrogable per un any més, estableix un import anual de 204.260,24 euros, que es facturarà mensualment en funció dels treballs executats. S'ha estimat que al 2026 s'executaran feines pel 100% del valor de l'encàrrec.

2.3.- Ingressos per manteniment d'edificis municipals i fonts

Pel que fa als ingressos pel manteniment d'edificis i fonts, es preveu que el 1 de gener de 2026 entri en vigor un nou encàrrec pels serveis de manteniment i conservació de les instal·lacions elèctriques i de fontaneria dels edificis i dependències municipals, atès el venciment de l'encàrrec actual. S'estima que les condicions del nou encàrrec seran similars a l'actual, pel que s'ha estimat el mateix import d'ingressos per a l'exercici 2026.

2.4.- Ingressos per gestió aparcament Pablo Picasso - Ronda Oest

En data 1 d'octubre de 2023 va entrar en vigor un nou encàrrec a SABEMSA, com a mitjà propi de l'Ajuntament, pels treballs de gestió del servei d'aparcament municipal de vehicles als terrenys de propietat municipal situats a la confluència del carrer Pablo Picasso amb la Ronda de l'Oest, per un import de 85.652,82 euros pels tres anys de durada inicial (el que suposa un import anual de 28.550,94 €/any), i prorrogable per un any més. S'ha estimat que serà prorrogat amb les mateixes condicions.



2.5.- Ingressos per gestió aparcament Passeig Dr. Moragas

En data 1 de novembre de 2021 va entrar en vigor l'encàrrec a SABEMSA, com a mitjà propi de l'Ajuntament, per a la prestació del servei de gestió comercial i administrativa de les places municipals en règim de lloguer de l'aparcament municipal subterrani del passeig Dr. Moragas, per un període inicial de tres anys i que ha estat prorrogat fins al 31 d'octubre de 2025, i per un import anual de 4.481,52 euros, a facturar semestralment a semestre vençut. S'estima que l'1 de novembre de 2025 entrarà en vigor un nou encàrrec per un import anual de 5.158,23 euros, i resta de condicions semblants a l'encàrrec actual.

2.6.- Ingressos zona blava

En data 1 de juliol de 2025 ha entrat en vigor un nou encàrrec a SABEMSA per la gestió del servei de control de l'estacionament de vehicles de motor en zones especials i determinades de la via pública (zona blava), amb una durada inicial de sis mesos i prorrogable per sis mesos més, sent l'import a rebre per SABEMSA mensualment de 10.364,12 euros. S'ha estimat que al seu venciment es formalitzarà un nou encàrrec amb les mateixes condicions. Addicionalment l'encàrrec preveu un import màxim de 2.500 euros per manteniment correctiu.

2.7.- Ingressos pel servei de gestió del clavegueram

L'encàrrec de gestió per a la prestació del servei municipal de clavegueram preveu que SABEMSA rebrà anualment un cànon per la prestació del servei. La despesa inicialment aprovada per a l'any 2025 ascendeix a 294.634,28 euros, si bé aquest import serà objecte d'ajust arran de la justificació final de la despesa efectivament executada. S'ha considerat que s'executaran el 100% dels treballs previstos per a l'any 2025, i s'ha estimat que l'import d'ingressos de l'exercici 2026 serà similar al de l'exercici 2025.

2.8.- Ingressos per conservació i manteniment del sobreeixidor de Can Gorgs

El 1 de juliol de 2022 va entrar en vigor l'encàrrec de l'Ajuntament a SABEMSA per a la prestació del servei de conservació i manteniment del sobreeixidor de Can Gorgs dins del municipi de Barberà del Vallès, amb una durada de quatre anys, i sent el cost del servei pels quatre anys de 74.571,08 euros, el que suposa un cost anual de 18.642,77 euros. L'inici de les prestacions d'aquest encàrrec no es va produir fins a mitjans de l'any 2023, els anys 2024 i 2025 s'ha executat només



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

parcialment l'import anual previst a l'encàrrec, i pel 2026 es preveu que es podrà facturar l'any complet.

3.- Altres ingressos d'explotació

3.1.- Ingressos per lloguer d'immobles

Correspon als imports a facturar a l'Ajuntament de Barberà del Vallès pel lloguer del local del carrer Marquesos de Barberà i per la segona i tercera planta de la nau del carrer Circumval·lació, en base als contractes vigents des de 1 de juliol de 2018 i posteriors actualitzacions de renda. Els ingressos estimats per l'exercici 2026 són els següents:

<u>Local/oficina</u>	<u>Quota mensual a partir de 01/07/2025</u>	<u>Quota mensual a partir de 01/07/2026</u>	<u>nº mesos</u>	<u>Total</u>
Marquesos de Barberà	1.593,95		6	9.563,70
Marquesos de Barberà		1.636,99	6	9.821,94
C/ Circumval·lació, planta 2ª i 3ª	3.088,43		6	18.530,58
C/ Circumval·lació, planta 2ª i 3ª		3.171,82	6	19.030,92
TOTAL projecció Ingressos per lloguer 2026				56.947,14

3.2.- Ingressos per refacturació de consums

Aquests ingressos corresponen als imports a facturar a l'Ajuntament de Barberà del Vallès pels consums de gas i de llum de les plantes segona i tercera de la nau del carrer Circumval·lació. SABEMSA assumeix la totalitat de la despesa i refactura a l'Ajuntament un 55,5% de la mateixa, percentatge que correspon als espais ocupats per l'Ajuntament a l'edifici de SABEMSA. Els ingressos estimats per l'any 2026 s'han calculat en base a les despeses estimades, i aplicant aquest percentatge.

3.3.- Ingressos per lloguer pàrquing "Antoni Serra"

Atès l'alt nivell d'ocupació de l'aparcament durant l'any 2025, s'ha estimat un nivell d'ingressos per l'any 2026 similar al de l'any 2025.

3.4.- Retribució per recaptació de la taxa de residus municipals

Tal com s'ha esmentat anteriorment, l'import d'aquesta retribució està establert en el 2,8% de l'import recaptat per la societat per la taxa municipal per la prestació





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

del servei de recollida i transport dels residus municipals d'origen domèstic i assimilables. La retribució de l'exercici 2026 ha estat estimada segons següent detall:

Període	Nº abonats	Import taxa residus mitja per abonat	Import residus Total	Premi 2,80%
<i>Gener-febrer 2026</i>	16.437	13,61	223.701,28	6.263,64
<i>Març-abril 2026</i>	16.454	13,61	223.932,64	6.270,11
<i>Maig-juny 2026</i>	16.471	13,61	224.164,01	6.276,59
<i>Juliol-agost 2026</i>	16.488	13,61	224.395,37	6.283,07
<i>Setembre-octubre 2026</i>	16.505	13,61	224.626,74	6.289,55
<i>Novembre-desembre 2026</i>	16.522	13,61	224.858,10	6.296,03
TOTAL ANY 2026			1.345.678,14	37.678,99

3.5.- Retribució per recaptació de la TMTR

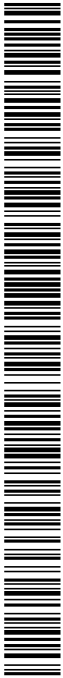
L'import d'aquesta retribució està establert en el 2,8% de l'import recaptat per la societat per la taxa metropolitana de tractament i disposició final de residus municipals (TMTR). La retribució de l'exercici 2026 ha estat estimada segons següent detall:

Període	Nº abonats	Import TMTR mitja per abonat	Import TMTR Total	Premi 2,80%
<i>Gener-febrer 2026</i>	16.437	11,56	190.008,54	5.320,24
<i>Març-abril 2026</i>	16.454	11,56	190.205,06	5.325,74
<i>Maig-juny 2026</i>	16.471	11,56	190.401,58	5.331,24
<i>Juliol-agost 2026</i>	16.488	11,56	190.598,09	5.336,75
<i>Setembre-octubre 2026</i>	16.505	11,56	190.794,61	5.342,25
<i>Novembre-desembre 2026</i>	16.522	11,56	190.991,13	5.347,75
TOTAL ANY 2026			1.142.999,01	32.003,97

3.6.- Retribució per recaptació de la taxa de clavegueram

L'import d'aquesta retribució està establert en el 0,5% de l'import facturat per la societat per la taxa municipal del servei de clavegueram. La retribució de l'exercici 2026 ha estat estimada segons següent detall:

Període	Nº abonats	Import clavegueram mitja per abonat	Import clavegueram Total	Premi 0,50%
<i>Gener-febrer 2026</i>	16.437	9,35	153.651,50	768,26
<i>Març-abril 2026</i>	16.454	9,35	153.810,42	769,05
<i>Maig-juny 2026</i>	16.471	9,35	153.969,33	769,85
<i>Juliol-agost 2026</i>	16.488	9,35	154.128,25	770,64





C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

Període	Nº abonats	Import clavegueram mitja per abonat	Import clavegueram Total	Premi 0,50%
Setembre-octubre 2026	16.505	9,35	154.287,16	771,44
Novembre-desembre 2026	16.522	9,35	154.446,08	772,23
TOTAL ANY 2026			924.292,73	4.621,47

El número d'abonats es correspon amb l'estimat per a les previsions d'ingressos d'aigua realitzades, i la mitja per abonat es correspon a l'import mig estimat de l'exercici 2025.

3.7.- Bonificació cànon de l'aigua

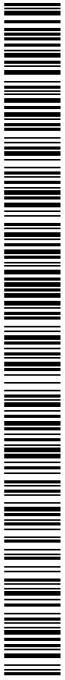
Tal com s'ha esmentat en apartats anteriors, correspon a la bonificació de l'Agència Catalana de l'Aigua del 1,51% sobre els imports del cànon de l'aigua. L'import estimat per l'exercici 2026 ha estat el següent:

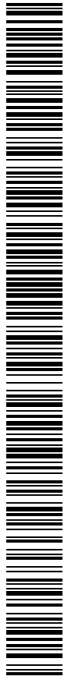
Període	nº abonats	cànon per abonat	cànon estimat	% bonificació	Bonificació estimada
Gener-febrer 2026	16.437	14,51	238.500,87	1,51%	3.601,36
Març-abril 2026	16.454	14,90	245.164,60	1,51%	3.701,99
Maig-juny 2026	16.471	18,28	301.089,88	1,51%	4.546,46
Juliol-agost 2026	16.488	18,22	300.411,36	1,51%	4.536,21
Setembre-octubre 2026	16.505	17,62	290.818,10	1,51%	4.391,35
Novembre-desembre 2026	16.522	17,00	280.874,00	1,51%	4.241,20
			TOTAL		25.018,57

L'estimació del número d'abonats es correspon amb la realitzada per a la previsió dels ingressos per venda d'aigua. Pel que fa al cànon mitjà per abonat, s'ha considerat el mateix import que en el mateix període de l'exercici anterior.

4.- Treballs per al propi immobilitzat

Aquests ingressos corresponen a l'import a activar com a més cost de la xarxa d'aigua per les inversions a realitzar per SABEMSA en la xarxa. L'import estimat per l'exercici 2026 es correspon amb les actuacions d'instal·lació de canonada previstes en el Pla d'Inversions per a l'exercici 2026, tant les que es preveu finançar amb recursos propis com amb la subvenció de la Diputació de Barcelona.





5.- Imputació de subvencions

5.1.- Actius xarxa d'aigua

Correspon al traspàs a resultat de l'exercici de les subvencions de capital comptabilitzades en l'exercici 2016 amb contrapartida als actius que componen la infraestructura de la xarxa municipal d'aigua cedida en ús, així com al traspàs a resultat pels imports de les noves inversions en la xarxa realitzades des de llavors i pagades per tercers. L'amortització de l'actiu es realitza linealment en funció de la seva vida útil estimada, i es procedeix al sanejament de la subvenció en la mateixa proporció que l'amortització.

5.2.- Dret de superfície finca Circumval·lació

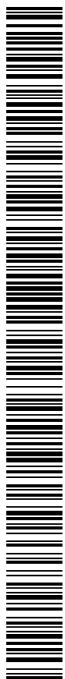
Correspon al traspàs a resultat de l'exercici dels ingressos a distribuir registrats en l'exercici 2008 pel dret de superfície concedit per l'Ajuntament de Barberà del Vallès sobre una part de la finca municipal situada al carrer Circumval·lació, on es van construir les actuals instal·lacions de la Societat. El seu traspàs a resultat es realitza pel mateix import que la dotació a l'amortització.

5.3.- Subvenció ETAP

Correspon, d'una banda, al traspàs a resultat de l'exercici de la subvenció rebuda en l'exercici 2008 de l'Entitat Metropolitana de Serveis Hidràulics i Tractament de Residus per finançar el cost de construcció de l'ETAP, i que es traspassa a resultats proporcionalment a l'amortització de la inversió realitzada, sent l'estimació per l'exercici 2026 pels mateixos imports del 2025.

D'altra banda, i tal com s'ha esmentat anteriorment, a final de l'any 2021 l'Agència Catalana de l'Aigua va concedir una subvenció per import de 544.837,13 euros a l'Ajuntament de Barberà del Vallès per a la millora i posta en marxa de l'ETAP, atès la important degradació que han patit tots els elements que componen aquest equipament per trobar-se exposats a la intempèrie, i l'Ajuntament va aprovar transferir la gestió tècnica i econòmica de la subvenció a SABEMSA. A l'elaborar el projecte executiu, i atès l'increment en el cost de les obres, es va preveure la possibilitat d'executar el projecte en dues fases, i l'Agència Catalana de l'Aigua va aprovar que la subvenció concedida es pugui aplicar íntegrament a l'execució de la primera fase.

Així mateix, en l'exercici 2024 l'Agència Catalana de l'Aigua va aprovar la concessió a l'Ajuntament de Barberà del Vallès d'una subvenció per import de 669.167,97 € per a la Fase 2 de la millora i posada en marxa de l'ETAP Nicolàs,



Serveis i Aigües de Barberà
Empresa Municipal S.A.

C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

sent el pressupost de l'actuació de 704.387,34 €, i l'Ajuntament ha aprovat transferir la gestió tècnica i econòmica de la subvenció a SABEMSA.

S'ha estimat que, un cop finalitzades les obres de la fase 1 i 2, l'entrada en funcionament de l'ETAP tindrà lloc el proper 1 d'abril de 2026, pel que es començaria a amortitzar la inversió de cadascuna de les fases i a traspasar a resultats la subvenció concedida, proporcionalment a l'amortització de la inversió.

6.- Resultat per alienació de l'immobilitzat

No es preveuen vendes d'immobilitzat en l'exercici 2026.



C/ Circumval·lació, 14
Tel. 93 729 46 02
08210 Barberà del Vallès
e-mail: info@sabemsa.cat
web: www.sabemsa.cat

9.- PLA D'INVERSIONS PER A L'EXERCICI 2026

El Pla d'Inversions i el finançament que l'entitat té previst executar en l'exercici 2026 és el següent:

Detall de la inversió	Cost previst	Finançament	Vida útil
Substitució de canonada a polígon industrial Santa Maria	74.000,00	Recursos propis	33 anys
Substitució de canonada a zona casc antic	382.177,55	Subvenció Diputació de Barcelona	33 anys
Obres ETAP Nicolàs – Fase 2	228.430,66	Subvenció ACA i Recursos propis	20 anys
Tractament PFAS en ETAP	320.000,00	Subvenció ACA i/o Recursos propis	20 anys
Actualització informàtica (Software & Hardware)	10.000,00	Recursos propis	4 anys
Total	1.014.608,21		

El finançament d'aquestes inversions es realitzarà en principi segons està establert en la taula, si bé es podrà variar en funció de les disponibilitats de tresoreria.

El cost de les obres en l'ETAP Nicolàs – Fase 2 s'estima en 704.387,34 euros, i es preveu que la valoració de les obres executades fins a 31 de desembre de 2025 serà de 475.956,68 euros, sent l'import restant a executar al 2026 de 228.430,66 euros. La subvenció concedida per l'Agència Catalana de l'Aigua per a les inversions en l'ETAP Nicolàs – Fase 2 és del 95%, el que ascendeix a 217.009,12 euros, pel que l'import a finançar amb recursos propis és de 11.421,54 euros.

La inversió pel tractament de PFAS a realitzar en l'ETAP s'estima en 320.000,00 euros, i s'ha considerat que el 80% es podrà finançar mitjançant una subvenció de l'Agència Catalana de l'Aigua, i la resta es finançarà amb recursos propis.

El resum del finançament previst de les inversions és el següent:

Finançament	Import
Recursos propis	159.421,54
Subvenció Diputació de Barcelona	382.177,55
Subvenció Agència Catalana de l'Aigua	473.009,12
Total	1.014.608,21

