

Excmo. Ayuntamiento de Murcia  
A/A. de D<sup>a</sup> Alicia Cobacho Gómez  
Directora Económica y Presupuestaria  
Glorieta de España  
30004 MURCIA

Murcia, 22 de febrero de 2024

Muy señora nuestra:

De acuerdo con su solicitud adjunto remitimos la documentación que a continuación relacionamos:

- Portada 2 “Estados financieros iniciales de gastos e ingresos”.
  - F.1.2.1: Balance de Situación.
  - F.1.2.2: Cuenta de Pérdidas y Ganancias.
  - F.1.2.3: Estado de Flujos de Efectivo.
  
- Portada 3 “Formularios sobre plantilla de personal, deuda e inversiones”.
  - F.1.2.12: Dotación de plantilla y retribuciones.
  - F.1.2.13: Deuda viva y previsión de vencimientos de deuda.
  - F.1.2.14: Perfil de vencimiento de la deuda en los próximos 10 años.
  - F.1.2.15: Inversiones reales.
  
- Portada 1 “Programas anuales de actuación, inversiones y financiación” y Anexos I a IV.
  
- Certificación de aprobación presupuestos de 2024.

Atentamente,

Herminio Picazo Zafrilla  
Director Económico-Financiero

***ESTADOS FINANCIEROS INICIALES  
DE GASTOS E INGRESOS***

***SOCIEDADES  
MERCANTILES PARTICIPADAS***

***F.1.2.1: Balance de situación.***

***F.1.2.2: Cuenta de Pérdidas y Ganancias.***

***F.1.2.3: Estado de Flujos de efectivo.***

| <b><i>DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA</i></b>                            | <b><i>EJERCICIO</i></b> |
|---|-------------------------|
| <b><i>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO<br/>DE MURCIA</i></b> | <b><i>2024</i></b>      |

| D.1 BALANCE (euros)  | 2024                 | 2023 (estimado)      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>  |                      |                      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE:</b>                                       | <b>40.328.432,69</b> | <b>39.898.102,90</b> |
| <b>I. Inmovilizado intangible-</b>                                   | <b>40.178,91</b>     | <b>41.162,49</b>     |
| Aplicaciones Informáticas  | 40.178,91            | 41.162,49            |
| <b>II. Inmovilizado material-</b>                                    | <b>35.179.125,19</b> | <b>34.481.881,33</b> |
| Terrenos   | 1.491.294,20         | 1.491.294,20         |
| Resto del Inmovilizado material                                      | 33.687.830,99        | 32.990.587,13        |
| <b>III. Inversiones inmobiliarias.</b>                               | <b>524.520,63</b>    | <b>539.638,83</b>    |
| Terrenos   | 25.354,83            | 25.354,83            |
| Construcciones   | 499.165,80           | 514.284,00           |
| <b>V. Inversiones financieras a largo plazo.</b>                     | <b>2.022.083,08</b>  | <b>2.319.600,57</b>  |
| <b>VI. Activos por impuesto diferido.</b>                            | <b>2.562.524,88</b>  | <b>2.515.819,68</b>  |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>   | <b>15.458.567,40</b> | <b>17.643.464,59</b> |
| <b>II. Existencias.</b>  | <b>35.000,00</b>     | <b>34.907,51</b>     |
| Existencias  | 35.000,00            | 34.907,51            |
| <b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>           | <b>10.267.508,32</b> | <b>9.874.836,68</b>  |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios                      | 4.799.256,50         | 4.484.284,58         |
| Otros deudores   | 5.468.251,82         | 5.390.552,10         |
| <b>V. Inversiones financieras a corto plazo.</b>                     | <b>317.144,22</b>    | <b>3.317.144,22</b>  |
| <b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>32.154,05</b>     |
| <b>VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes</b>           | <b>4.838.914,86</b>  | <b>4.384.422,13</b>  |
| <b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>  | <b>55.787.000,09</b> | <b>57.541.567,49</b> |
| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>                                      |                      |                      |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>  | <b>18.283.028,56</b> | <b>19.575.325,44</b> |
| <b>A-1) Fondos propios.</b>  | <b>16.644.474,38</b> | <b>16.184.517,11</b> |
| <b>I. Capital</b>  | <b>6.086.867,90</b>  | <b>6.086.867,90</b>  |
| <b>III. Reservas.</b>  | <b>6.876.273,17</b>  | <b>6.876.273,17</b>  |
| <b>VII. Resultado de ejercicio</b>                                   | <b>3.681.333,31</b>  | <b>3.221.376,04</b>  |
| <b>A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>            | <b>1.638.554,18</b>  | <b>3.390.808,33</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>  | <b>14.380.357,73</b> | <b>14.834.174,32</b> |
| <b>I. Provisiones a largo plazo</b>                                  | <b>2.618.921,40</b>  | <b>2.508.615,30</b>  |
| Otras provisiones  | 2.618.921,40         | 2.508.615,30         |
| <b>II. Deudas a largo plazo.</b>                                     | <b>9.044.568,29</b>  | <b>9.075.086,29</b>  |
| Deudas con entidades de crédito.                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| Otras deudas a largo plazo.  | 9.044.568,29         | 9.075.086,29         |
| <b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.</b> | <b>2.145.794,48</b>  | <b>2.088.156,92</b>  |
| <b>IV. Pasivos por impuesto diferido.</b>                            | <b>571.073,56</b>    | <b>1.162.315,81</b>  |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>   | <b>23.123.613,80</b> | <b>23.132.067,73</b> |
| <b>II. Provisiones a corto plazo.</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| Provisión por retribuciones al personal                              | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Deudas a corto plazo.</b>                                    | <b>949.054,42</b>    | <b>963.358,08</b>    |
| Deudas con entidades de crédito.                                     | 154.328,53           | 154.328,53           |
| Otras deudas a corto plazo.  | 794.725,89           | 809.029,55           |
| <b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>            | <b>22.174.559,38</b> | <b>22.168.709,65</b> |
| Proveedores.   | 14.455.840,61        | 14.449.990,88        |
| Otros acreedores.  | 7.718.718,77         | 7.718.718,77         |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>                        | <b>55.787.000,09</b> | <b>57.541.567,49</b> |

**F.1.2.2 Cuenta de Pérdidas y Ganancias (Modelo ordinario)**  
**Presupuestos de las Entidades Locales para 2024**  
**Entidad Local: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MURCIA**

| <b>D2. Cuenta de Pérdidas y Ganancias (euros)</b>  | <b>2024</b>            | <b>2023 (estimado)</b> |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS:</b>   |                        |                        |
| <b>1. Importe neto de la cifra de negocios.</b>  | <b>69.460.066,42</b>   | <b>70.314.475,57</b>   |
| <b>2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.</b>        | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.</b>                                 | <b>6.290.367,08</b>    | <b>6.029.022,98</b>    |
| <b>4. Aprovisionamientos.</b>  | <b>(26.899.547,74)</b> | <b>(27.873.995,01)</b> |
| a) Consumo de mercaderías.   | (18.095.882,81)        | (17.947.093,54)        |
| b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.                                  | (7.381.638,17)         | (7.095.464,34)         |
| c) Trabajos realizados por otras empresas.   | (1.422.026,76)         | (2.831.437,13)         |
| <b>5. Otros ingresos de explotación.</b>   | <b>8.906.425,46</b>    | <b>8.855.764,15</b>    |
| a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.   | 554.980,53             | 536.355,79             |
| b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.                      | 8.351.444,93           | 8.319.408,36           |
| <b>6. Gastos de personal.</b>  | <b>(16.555.220,79)</b> | <b>(16.163.525,94)</b> |
| a) Sueldos, salarios y asimilados.   | (12.342.600,21)        | (12.050.575,54)        |
| b) Cargas sociales.  | (4.212.620,58)         | (4.112.950,40)         |
| <b>7. Otros gastos de explotación.</b>   | <b>(32.569.858,33)</b> | <b>(34.059.796,42)</b> |
| a) Servicios exteriores.   | (30.795.396,73)        | (32.058.676,90)        |
| b) Tributos.   | (957.695,25)           | (980.147,84)           |
| c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.               | (389.128,79)           | (352.029,34)           |
| d) Otros gastos de gestión corriente.  | (427.637,56)           | (668.942,34)           |
| <b>8. Amortización de inmovilizado.</b>  | <b>(5.926.225,23)</b>  | <b>(5.640.300,68)</b>  |
| a) Amortización del inmovilizado intangible  | (37.983,58)            | (51.558,96)            |
| b) Amortización del inmovilizado material  | (5.873.123,45)         | (5.573.623,52)         |
| c) Amortización de las inversiones inmobiliarias   | (15.118,20)            | (15.118,20)            |
| <b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.</b>                  | <b>2.336.338,79</b>    | <b>2.414.542,84</b>    |
| <b>10. Excesos de provisiones.</b>   | <b>39.693,90</b>       | <b>807.644,86</b>      |
| <b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.</b>                         | <b>10.000,00</b>       | <b>(276.203,72)</b>    |
| b) Resultados por enajenaciones y otras..  | 10.000,00              | (276.203,72)           |
| Del inmovilizado material  | 10.000,00              | (276.203,72)           |
| <b>12. Diferencias negativa en combinaciones de negocios</b>                                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>12a. Subvenciones concedidas y transferencias realizadas por la entidad</b>               | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>13. Otros resultados</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12a+13)</b>                     | <b>5.092.039,56</b>    | <b>4.407.628,63</b>    |
| <b>14. Ingresos financieros.</b>   | <b>405.070,21</b>      | <b>346.034,70</b>      |
| b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.                                  | 405.070,21             | 346.034,65             |
| <b>15. Gastos financieros.</b>   | <b>(316.190,21)</b>    | <b>(307.874,22)</b>    |
| b) Por deudas con terceros.  | (316.190,21)           | (307.874,22)           |
| <b>16. Variación de valor razonable en instrumentos financiero.</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>17. Diferencias de cambio.</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>              | <b>(297.517,49)</b>    | <b>(297.517,49)</b>    |
| <b>19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero</b>                                    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19).</b>  | <b>(208.637,49)</b>    | <b>(259.357,01)</b>    |
| <b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>   | <b>4.883.402,07</b>    | <b>4.148.271,62</b>    |
| <b>20. Impuestos sobre beneficios.</b>   | <b>(1.202.068,76)</b>  | <b>(926.895,58)</b>    |
| <b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>                    | <b>3.681.333,31</b>    | <b>3.221.376,04</b>    |
| <b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>  |                        |                        |
| <b>21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos</b> | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>   | <b>3.681.333,31</b>    | <b>3.221.376,04</b>    |

**F.1.2.3 Estado de Flujo de efectivo (Modelo ordinario)**  
**Presupuestos de las Entidades Locales para 2024**  
**Entidad Local: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MURCIA**

| <b>ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (euros)</b>   | <b>2024</b>          | <b>2023 (estimado)</b> |
|---|----------------------|------------------------|
| <b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>                        | <b>7.318.057,57</b>  | <b>3.225.272,51</b>    |
| <b>1. Resultado del ejercicio antes de impuestos.</b>                                 | <b>4.883.402,07</b>  | <b>4.148.271,62</b>    |
| <b>2. Ajustes del resultado.</b>  | <b>4.345.596,38</b>  | <b>3.854.435,72</b>    |
| a) Amortización del inmovilizado (+).   | 5.926.225,23         | 5.640.300,68           |
| b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-).                                      | 686.646,28           | 1.062.425,71           |
| c) Variación de provisiones (+/-).  | 110.306,10           | -316.549,75            |
| d) Imputación de subvenciones (-)   | -2.336.338,79        | -2.414.542,84          |
| e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)                        | -10.000,00           | -136.675,21            |
| g) Ingresos financieros (-).  | -405.070,21          | -346.034,65            |
| h) Gastos financieros (+).  | 316.190,21           | 307.874,22             |
| k) Otros ingresos y gastos (-/+).   | 57.637,56            | 57.637,56              |
| <b>3. Cambios en el capital corriente.</b>  | <b>-797.752,12</b>   | <b>-3.616.806,06</b>   |
| a) Existencias (+/-).   | -92,49               | 5.745,15               |
| b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-).   | -781.800,43          | -1.725.070,21          |
| d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-).  | -15.859,20           | -1.897.481,00          |
| <b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación.</b>                 | <b>-1.113.188,76</b> | <b>-1.160.628,77</b>   |
| a) Pagos de intereses (-).  | -316.190,21          | -122.384,86            |
| c) Cobros de intereses (+).   | 405.070,21           | 46.520,04              |
| d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios(+/-).                                 | -1.202.068,76        | -1.084.763,95          |
| <b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>     | <b>7.318.057,57</b>  | <b>3.225.272,51</b>    |
| <b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                          | <b>-3.597.367,14</b> | <b>-9.204.640,33</b>   |
| <b>6. Pagos por inversiones (-).</b>  | <b>-6.607.367,14</b> | <b>-9.341.315,54</b>   |
| b) Inmovilizado intangible.   | -37.000,00           | -21.289,00             |
| c) Inmovilizado material.   | -6.570.367,14        | -6.319.276,54          |
| e) Otros activos financieros.   | 0,00                 | -3.000.750,00          |
| g) Otros activos.   | 0,00                 | 0,00                   |
| <b>7. Cobros por desinversiones (+).</b>  | <b>3.010.000,00</b>  | <b>136.675,21</b>      |
| b) Inmovilizado intangible.   | 0,00                 | 0,00                   |
| c) Inmovilizado material.   | 10.000,00            | 136.675,21             |
| e) Otros activos financieros.   | 3.000.000,00         | 0,00                   |
| <b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (7-6)</b>                    | <b>-3.597.367,14</b> | <b>-9.204.640,33</b>   |
| <b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>                       | <b>-3.266.197,70</b> | <b>-5.473.460,63</b>   |
| <b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio.</b>                              | <b>0,00</b>          | <b>-2.291,09</b>       |
| e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+).                                  | 0,00                 | -2.291,09              |
| <b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero.</b>                      | <b>-44.821,66</b>    | <b>-11.918,14</b>      |
| a) Emisión  | 0,00                 | 0,00                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito (+).   | 0,00                 | 3.255,58               |
| 4. Otras deudas (+).  | 0,00                 | 0,00                   |
| b) Devolución y amortización de   | 0,00                 | 0,00                   |
| 2. Deudas con entidades de crédito (-).   | 0,00                 | 0,00                   |
| 4. Otras deudas (-).  | -44.821,66           | -15.173,72             |
| <b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio.</b> | <b>-3.221.376,04</b> | <b>-5.459.251,40</b>   |
| a) Dividendos (-).  | -3.221.376,04        | -5.459.251,40          |
| <b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)</b>       | <b>-3.266.197,70</b> | <b>-5.473.460,63</b>   |
| <b>D) Efecto de las variaciones de los tipos de cambio</b>                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| <b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/- D)</b>   | <b>454.492,73</b>    | <b>-11.452.828,45</b>  |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio.                                    | 4.384.422,13         | 15.837.250,58          |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio.                                       | 4.838.914,86         | 4.384.422,13           |

# ***FORMULARIOS SOBRE PLANTILLA DE PERSONAL, DEUDA E INVERSIONES***

## ***SOCIEDADES MERCANTILES PARTICIPADAS***

***F.1.2.12: Dotación de plantilla y retribuciones.***

***F.1.2.13: Deuda viva y previsión de vencimientos de deuda.***

***F.1.2.14: Perfil de vencimiento de la deuda en los próximos 10 años.***

***F.1.2.15: Inversiones reales.***

| <b><i>DENOMINACION DE LA EMPRESA</i></b>                        | <b><i>EJERCICIO</i></b> |
|---|-------------------------|
| <b><i>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MURCIA</i></b> | <b><i>2024</i></b>      |



**Presupuestos de las entidades locales para 2024**

**F.1.2.12- DOTACIÓN DE PLANTILLAS Y RETRIBUCIONES (importe en euros)**

Entidad: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE MURCIA, S.A.

**Sectores a considerar**

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Administración General y Resto de sectores   |
| <input type="checkbox"/>            | Sector Asistencia social y dependencia   |
| <input type="checkbox"/>            | Sector Sanitario (personal que presta servicio en las Instituciones del Servicio Nacional de Salud)  |
| <input type="checkbox"/>            | Educativo Universitario (personal que presta servicio en universidades)                              |
| <input type="checkbox"/>            | Educativo no Universitario (personal que presta servicio en centros de la docencia no universitaria) |

**Datos de Plantillas y retribuciones de un determinado sector**

Sector: DISTRIBUCIÓN, DEPURACIÓN Y ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| Numero total de efectivos | 230           |
| Importe total de Gastos   | 16.555.220,79 |

**Gastos distribuidos por grupos de personal**

| Grupo de personal            | Número de efectivos | Retribuciones distribuidas por Grupos    |                         |                        |                        | Total<br>Retribuciones |
|------------------------------|---------------------|--|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                              |                     | Sueldos y salarios<br>(excepto variable) | Retribución<br>variable | Planes de<br>pensiones | Otras<br>retribuciones |                        |
| Organos de Gobierno          |                     |  |                         |                        |                        |                        |
| Máximos responsables         |                     |  |                         |                        |                        |                        |
| Resto personal directivo     | 8                   | 709.708,65                               | 110.371,21              | 5.791,49               | 0,00                   | 825.871,35             |
| Laboral contrato indefinido  | 203                 | 9.557.563,52                             | 1.549.137,48            | 147.381,16             | 0,00                   | 11.254.082,16          |
| Laboral duración determinada | 19                  | 245.470,06                               | 15.620,18               | 1.556,46               | 0,00                   | 262.646,70             |
| Otro personal                |                     |  |                         |                        |                        |                        |
| <b>Total (5)</b>             | <b>230</b>          | <b>10.512.742,23</b>                     | <b>1.675.128,87</b>     | <b>154.729,11</b>      | <b>0,00</b>            | <b>12.342.600,21</b>   |

**Gastos Comunes sin distribuir por grupos**

| Concepto                    | Importe             |
|-----------------------------|---------------------|
| Acción social               | 527.016,01          |
| Seguridad Social            | 3.685.604,57        |
| <b>Total gastos comunes</b> | <b>4.212.620,58</b> |

**Observaciones :**



**Presupuesto de las Entidades Locales para 2024**

**F1.2.13 Deuda viva y previsión de vencimientos de deuda**

Importe en EUROS

| CONCEPTO   | DEUDA VIVA A<br>31/12/2024 | VENCIMIENTO PREVISTO |          |          |
|--|----------------------------|----------------------|----------|----------|
|  |                            | ene-25               | feb-25   | mar-25   |
| <b>Deuda a corto plazo (operaciones tesorería)</b> | <b>154.328,53</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>Deuda a largo plazo</b>                         | <b>9.044.568,29</b>        |                      |          |          |
| Emisiones de deuda                                 |                            |                      |          |          |
| Operaciones con entidades de crédito               |                            |                      |          |          |
| Factoring sin recurso                              |                            |                      |          |          |
| Deuda con Administraciones públicas (FFPP)         |                            |                      |          |          |
| Arrendamiento financiero                           |                            |                      |          |          |
| Asociaciones público-privadas                      |                            |                      |          |          |
| Pagos aplazados por operaciones con terceros       |                            |                      |          |          |
| Otras operaciones de crédito                       | 9.044.568,29               |                      |          |          |
| <b>Total deuda viva</b>                            | <b>9.198.896,82</b>        | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> |



**Presupuesto de las Entidades Locales para 2024**

**F.1.2.14 Perfil de vencimiento de la deuda en los próximos 10 años (operaciones contratadas y/o previsto realizar hasta 31/12/2024)**

Importe en EUROS

| Concepto                                     |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|  | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             | 2030        | 2031                | 2032        | 2033        | 2034        |
| Emisiones de deuda                           |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Operaciones con entidades de crédito         |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Factoring sin recurso                        |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Deuda con Administraciones Públicas          |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Arrendamiento financiero                     |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Asociaciones público-privadas                |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Pagos aplazados por operaciones con terceros |                  |                  |                  |                  |                  |             |                     |             |             |             |
| Otras operaciones de crédito                 | 30.518,00        | 30.518,00        | 30.518,00        | 21.495,16        | 27.658,03        |             | 7.403.861,10        |             |             |             |
| <b>Total vencimientos</b>                    | <b>30.518,00</b> | <b>30.518,00</b> | <b>30.518,00</b> | <b>21.495,16</b> | <b>27.658,03</b> | <b>0,00</b> | <b>7.403.861,10</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |



***PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIÓN,  
INVERSIONES Y FINANCIACIÓN***

***SOCIEDADES MERCANTILES  
PARTICIPADAS***

***ANEXOS I, II, III y IV***

| <b><i>DENOMINACIÓN DE LA EMPRESA</i></b>                            | <b><i>EJERCICIO</i></b> |
|---|-------------------------|
| <b><i>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO<br/>DE MURCIA</i></b> | <b><i>2024</i></b>      |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

| <i>Denom. de la Empresa</i>                                    | <i>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MURCIA</i> | <i>Ejercicio 2024</i> |
|--|--|-----------------------|
| <i>ESTADO DE INVERSIONES REALES</i>                            |  | <i>EUROS</i>          |
| <b>1.- INMOVILIZADO MATERIAL</b>                               | .....  | <b>6.570.367,08</b>   |
| <i>Terrenos</i>  | .....  |                       |
| <i>Edificios y otras construcciones</i>                        | .....  |                       |
| <i>Maquinaria, Instalación y Utillaje</i>                      | .....  | <b>50.000,00</b>      |
| <i>Elementos de Transporte</i>                                 | .....  | <b>150.000,00</b>     |
| <i>Mobiliario y Enseres</i>                                    | .....  | <b>20.000,00</b>      |
| <i>Equipo para información</i>                                 | .....  | <b>60.000,00</b>      |
| <i>Repuestos para inmovilizado</i>                             | .....  |                       |
| <i>Otro inmovilizado material</i>                              | .....  |                       |
| <i>Instalaciones complejas especializadas</i>                  | .....  | <b>6.290.367,08</b>   |
| <b>2.- INMOVILIZADO INMATERIAL</b>                             | .....  | <b>37.000,00</b>      |
| <i>Concesiones administrativas</i>                             | .....  |                       |
| <i>Propiedad Industrial</i>                                    | .....  |                       |
| <i>Otro Inmovilizado Inmaterial</i>                            | .....  | <b>37.000,00</b>      |
| <b>3.- INVERSIONES FINANCIERAS EN EMPRESAS DEL GRUPO</b>       |  |                       |
| <u><i>Acciones con cotización oficial</i></u>                  |  |                       |
| <i>Importe de la Suscripción</i>                               | .....  |                       |
| <i>Menos: Desembolsos pendientes</i>                           | .....  |                       |
| <u><i>Acciones sin cotización oficial</i></u>                  |  |                       |
| <i>Importe de la Suscripción</i>                               | .....  |                       |
| <i>Menos: Desembolsos pendientes</i>                           | .....  |                       |
| <i>Otras Participaciones</i>                                   | .....  |                       |
| <i>Obligaciones y Bonos</i>                                    | .....  |                       |
| <i>Préstamos a largo plazo</i>                                 | .....  |                       |
| <i>Préstamos a medio plazo</i>                                 | .....  |                       |
| <i>Préstamos a corto plazo</i>                                 | .....  |                       |
| <b>4.- INVERSIONES FINANCIERAS EN EMPRESAS FUERA DEL GRUPO</b> | .....  |                       |
| <u><i>Acciones con cotización Oficial</i></u>                  |  |                       |
| <i>Importe de la Suscripción</i>                               | .....  |                       |
| <i>Menos: Desembolsos pendientes</i>                           | .....  |                       |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

| <i>ESTADO DE INVERSIONES REALES (cont.)</i>                                      |       | <i>EUROS</i>        |
|--|-------|---------------------|
| <b><u>Acciones sin cotización Oficial</u></b>                                    |       |                     |
| <i>Importe de la Suscripción</i>   | ..... |                     |
| <i>Menos: Desembolsos pendientes</i>   | ..... |                     |
| <i>Otras Participaciones</i>   | ..... |                     |
| <i>Obligaciones y Bonos</i>  | ..... |                     |
| <i>Préstamos a largo plazo</i>   | ..... |                     |
| <i>Préstamos a medio plazo</i>   | ..... |                     |
| <i>ESTADO DE DOTACIONES</i>  |       | <i>EUROS</i>        |
| <b>5.- GASTOS AMORTIZABLES</b>   | ..... |                     |
| <i>Gastos de constitución</i>  | ..... |                     |
| <i>Gastos de primer establecimiento</i>  | ..... |                     |
| <i>Gastos de ampliación de capital</i>   | ..... |                     |
| <i>Gastos de puesta en marcha</i>  | ..... |                     |
| <i>Gastos de adquisición de inmovilizado</i>                                     | ..... |                     |
| <i>Gastos de emisión de obligaciones, bonos<br/>y formalización de préstamos</i> | ..... |                     |
| <i>Gastos financieros diferidos</i>  | ..... |                     |
| <i>Investigaciones, estudios y proyectos a amortizar</i>                         | ..... |                     |
| <i>Otros gastos amortizables</i>   | ..... |                     |
| <b>6.- REEMBOLSO DE CREDITOS</b>   | ..... |                     |
| <b><u>En moneda Nacional</u></b>   |       |                     |
| <i>Obligaciones y Bonos</i>  | ..... |                     |
| <i>Préstamos de Empresas del Grupo</i>   | ..... |                     |
| <i>Préstamos de Empresas distintas del Grupo</i>                                 | ..... |                     |
| <i>Préstamos de la Entidad Local</i>   | ..... |                     |
| <i>Préstamos de Organismos Autónomos</i>   | ..... |                     |
| <b><u>En moneda Extranjera</u></b>   |       |                     |
| <i>Obligaciones y Bonos</i>  | ..... |                     |
| <i>Préstamos de Empresas del Grupo</i>   | ..... |                     |
| <i>Préstamos de Empresas distintas del Grupo</i>                                 | ..... |                     |
| <b>7.- VARIACIÓN DEL FONDO DE MANIOBRA</b>                                       | ..... | <b>253.448.09</b>   |
| <b>TOTAL .....</b>   |       | <b>6.860.815,17</b> |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

| <i>Denom. de la Empresa</i>   | <b>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MURCIA</b> | <i>Ejercicio 2024</i> |
|-------------------------------|--|-----------------------|
| <i>ESTADO DE FINANCIACIÓN</i> |  | <i>EUROS</i>          |
| 1.-                           | <b>SUBVENCIONES DE CAPITAL RECIBIDAS</b> .....           |                       |
|                               | <i>De la Entidad Local</i> .....                         |                       |
|                               | <i>De Organismos Autónomos</i> .....                     |                       |
|                               | <i>Otras Subvenciones</i> .....                          |                       |
| 2.-                           | <b>APORTACIONES DE CAPITAL</b> .....                     |                       |
|                               | <i>De la Entidad Local</i> .....                         |                       |
|                               | <i>De Organismos Autónomos</i> .....                     |                       |
|                               | <i>De Accionistas privados</i> .....                     |                       |
| 3.-                           | <b>AUTOFINANCIACIÓN</b> .....                            | <b>6.850.815,17</b>   |
|                               | <i>Amortizaciones</i> .....                              | <b>5.926.225,23</b>   |
|                               | <i>Provisiones</i> .....                                 | <b>924.589,94</b>     |
|                               | <i>Previsiones</i> .....                                 |                       |
|                               | <i>Beneficios no distribuidos</i> .....                  |                       |
| 4.-                           | <b>FINANCIACIÓN AJENA</b> .....                          |                       |
|                               | <u><i>En Moneda Nacional</i></u>                         |                       |
|                               | <i>Obligaciones y Bonos</i> .....                        |                       |
|                               | <i>Préstamos de Empresas del Grupo</i> .....             |                       |
|                               | <i>Préstamos de Empresas distintas del Grupo</i> .....   |                       |
|                               | <i>Préstamos del Estado</i> .....                        |                       |
|                               | <i>Préstamos de Organismos Autónomos</i> .....           |                       |
|                               | <u><i>En Moneda Extranjera</i></u>                       |                       |
|                               | <i>Obligaciones y bonos</i> .....                        |                       |
|                               | <i>Préstamos de Empresas del Grupo</i> .....             |                       |
|                               | <i>Préstamos de Empresas distintas del Grupo</i> .....   |                       |
|                               | <u><i>Crédito Oficial</i></u> .....                      |                       |
| 5.-                           | <b>ENAJENACIÓN DE INVERSIONES</b> .....                  | <b>10.000,00</b>      |
|                               | <i>Materiales</i> .....                                  | <b>10.000,00</b>      |
|                               | <i>Inmateriales</i> .....                                |                       |
|                               | <i>Financieras</i> .....                                 |                       |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

| <i>ESTADO DE FINANCIACIÓN (cont.)</i>  | <i>EUROS</i>               |
|--|----------------------------|
| <i><u>Empresas del grupo</u></i><br><i>Obligaciones y bonos</i> .....<br><i>Participaciones accionarias</i> .....<br><i>Reembolso préstamos concedidos</i> .....<br><br><i><u>Empresas distintas del Grupo</u></i><br><br><i>Obligaciones y bonos</i> .....<br><i>Participaciones accionarias</i> .....<br><i>Reintegro Préstamos concedidos</i> ..... |                            |
| <i><b>TOTAL</b></i> .....  | <i><b>6.860.815,17</b></i> |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

*ESTADO DE DOTACIONES*

**A) JUSTIFICACIÓN DE LA INVERSIÓN**

**B) CRITERIOS DE SELECCIÓN**

**C) PERIODO DE RECUPERACIÓN (LIQUIDEZ)**

**D) ANÁLISIS DE RENTABILIDAD**

- **CÁLCULO DEL VALOR ACTUAL NETO (V.A.N.)**
- **CÁLCULO DE LA TASA INTERNA DE RENTABILIDAD (T.I.R.)**

***DESARROLLO:***

Las inversiones a realizar en 2024 son fundamentalmente actuaciones tendentes a mejorar, renovar y ampliar las infraestructuras en redes de abastecimiento y saneamiento, que permitan la calidad, eficiencia y la continuidad en el servicio, adaptación a los nuevos requerimientos legales y dar servicio a todos los núcleos urbanos.

En 2024, también se prevé realizar importantes inversiones en actuaciones complementarias de saneamiento y depuración en el marco de actuaciones prioritarias para la recuperación del Mar Menor.

La selección de las inversiones se lleva a cabo teniendo en cuenta la Estrategia de Economía Circular del Municipio de Murcia y los objetivos del Plan Estratégico, siguiendo el principio de favorecer a un mayor número de personas, continuidad del servicio prestado y de la mejora y mantenimiento del medioambiente, garantizando la solvencia económica de la Empresa.

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

|  |  |                       |
|--|--|-----------------------|
| <i>Denom. de la Empresa</i>  | <i>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MURCIA</i> | <i>Ejercicio 2024</i> |
| <i>OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS A GENERAR</i>   |  |                       |
| <p><b>A) OBJETIVOS ESTRATÉGICOS</b></p> <p>Gestionar el ciclo integral del agua en el municipio de Murcia con criterios de calidad y continuidad en el servicio, seguridad, eficiencia, innovación tecnológica y sostenibilidad medioambiental.</p> <p>Planificar y ejecutar las infraestructuras necesarias para garantizar dichos criterios, teniendo en cuenta los objetivos del Plan Estratégico.</p> <p>Proporcionar a nuestros clientes productos y servicios innovadores de valor añadido relacionados con el ahorro, calidad y aprovechamiento del agua.</p> <p><b>B) OBJETIVOS Y ACCIONES CONCRETAS A DESARROLLAR EN EL AÑO</b></p> <p>Los objetivos a alcanzar son coherentes con la consecución del objetivo estratégico y se concretan en acciones tendentes a la ampliación y mejora de las redes de abastecimiento y alcantarillado, así como de las instalaciones de depuración.</p> <p>Las principales inversiones a ejecutar en 2024 en la ampliación y mejora de las redes de abastecimiento y saneamiento, han sido detalladas y aprobadas por el Consejo de Administración en los Planes de Actuación.</p> <p>En 2024, se prevé realizar actuaciones complementarias de saneamiento y depuración en el marco de actuaciones prioritarias para la recuperación del Mar Menor.</p> |  |                       |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

| <i>OBJETIVOS Y RENTAS A GENERAR</i>                                 | <i>EUROS/UNIDADES</i> |
|---|-----------------------|
| <b>C) CIFRA DE VENTAS</b> .....                                     | <b>66.495.506,81</b>  |
| <i>En el mercado interior</i> .....                                 | <b>66.495.506,81</b>  |
| <i>En el mercado exterior</i> .....                                 |                       |
| <b>D) PRODUCCIÓN</b> .....  |                       |
| <i>TMS u otras unidades físicas</i> .....                           |                       |
| <i>Importe</i> .....  |                       |
| <b>E) PUESTOS DE TRABAJO A CREAR</b> .....                          |                       |
| <i>Técnicos</i> .....   |                       |
| <i>Administrativos</i> .....  |                       |
| <i>Mano de obra cualificada</i> .....                               |                       |
| <i>Mano de obra sin cualificar</i> .....                            |                       |
| <b>F) INVERSIÓN EN INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO</b> ..... |                       |
| <b>G) RENTAS QUE SE ESPERA GENERAR</b>                              |                       |
| <i>Sueldos y Salarios</i> .....                                     | <b>12.342.600,21</b>  |
| <i>Otros gastos de personal</i> .....                               | <b>527.016,01</b>     |
| <i>Seguridad Social</i> .....                                       | <b>3.685.604,57</b>   |
| <i>Dividendo bruto</i> .....  | <b>3.221.376,04</b>   |
| <i>Intereses</i> .....  | <b>316.190,21</b>     |
| <i>Impuestos directos de la actividad</i> .....                     | <b>1.202.068,76</b>   |
| <i>Impuestos indirectos</i> .....                                   | <b>957.695,25</b>     |
| <i>Beneficios retenidos</i> .....                                   |                       |
| <i>Renta neta</i> .....   | <b>22.252.551,05</b>  |
| <i>Amortizaciones</i> .....   | <b>5.926.225,23</b>   |
| <i>Provisiones</i> .....  | <b>924.589,94</b>     |
| <i>Renta Bruta</i> .....  | <b>29.103.366,22</b>  |

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

| <i>Denom. de la empresa</i>  | <i>EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA Y SANEAMIENTO DE MURCIA</i> | <i>Ejercicio 2024</i> |
|--|--|-----------------------|
| <i>MEMORIA DE ACTIVIDADES</i>  |  |                       |
| <p>Para el año 2024 el objetivo fundamental es la mejora de la calidad del servicio que prestamos a nuestros clientes.</p> <p>Para la consecución de este objetivo, la mejora de la calidad del agua suministrada y la ampliación y mejora de la cobertura del abastecimiento y alcantarillado son primordiales.</p> <p>En 2024 destacarán por su volumen, las inversiones a llevar a cabo para la mejora y ampliación de las redes abastecimiento y alcantarillado, que han sido aprobadas por el Consejo de Administración dentro de los Planes de Actuaciones. Estas inversiones a realizar en el ejercicio 2024 supondrán un importante esfuerzo para la empresa en la mejora de la dotación de redes de abastecimiento y saneamiento.</p> <p>En 2024, se prevé realizar actuaciones complementarias de saneamiento y depuración en el marco de actuaciones prioritarias para la recuperación del Mar Menor.</p> <p>Estas obras, junto con otras actuaciones a desarrollar, redundan en la mejora y mantenimiento del medioambiente y en el cumplimiento de los criterios sanitarios de calidad del agua para el consumo humano.</p> |  |                       |

DON ANTONIO MARÍN PÉREZ, SECRETARIO DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA “EMPRESA MUNICIPAL DE AGUAS Y SANEAMIENTO DE Murcia, S.A.” (EMUASA).

**CERTIFICO:**

Que en reunión del Consejo de Administración celebrada el día 20 de febrero de dos mil veintidós, debidamente convocado y con asistencia del Presidente D. José Francisco Ballesta Germán; D. Antonio Navarro Corchón; D<sup>a</sup>. Rebeca Pérez López; D. José Guillén Parra; D. José Francisco Muñoz Moreno; D<sup>a</sup>. Carmen Fructuoso Carmona; D. Andrés Guerrero Martínez; D. José Mariano Orenes Bastida; D. Juan José Alonso Sanz; D. Federico Ramos de Armas; D. Jorge Ferrándiz Leal; D<sup>a</sup>. Maria Monzó Llopis; D. Rubén Ruiz Arriazu; D. Juan Roca Guillamón y; D. Manuel Broseta Dupré, se adoptó, el siguiente acuerdo:

**“SEGUNDO. – APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA SOCIEDAD PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO 2024.**

“...../.....

En las diapositivas siguientes se contiene el presupuesto 2024 reflejado en las cuentas de pérdidas y ganancias y el balance:



El agua, motor de la circularidad.  
Estrategia de Economía Circular del Municipio de Murcia

| <b>PRESUPUESTO PREVISTO EJERCICIO 2024</b>             |                     |
|--|---------------------|
| <b>CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS</b>                  | <b>IMPORTE €</b>    |
| <b>OPERACIONES CONTINUADAS:</b>                        |                     |
| IMPORTE DE LA CIFRA DE NEGOCIOS                        | 69.460.066,42       |
| VENTAS   | 66.495.506,81       |
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS                                | 2.964.559,61        |
| TRAB. REALIZADOS EMP. PARA SU ACTIVO                   | 6.290.367,08        |
| APROVISIONAMIENTOS                                     | -28.899.547,74      |
| CONSUMO DE AGUA  | -18.095.882,81      |
| CONSUMO DE OTROS APROVISIONAMIENTOS                    | -7.381.638,17       |
| TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS                 | -1.422.026,76       |
| OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN                          | 8.906.425,46        |
| GASTOS DE PERSONAL                                     | -16.555.220,79      |
| OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN                            | -32.569.658,33      |
| AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO                          | -5.926.225,23       |
| IMPUTACIÓN SUBVENCIONES DE INMOVILIZADO NO FINANCIERO  | 2.336.338,79        |
| EXCESO DE PROVISIONES                                  | 39.693,90           |
| DETERIORO Y RESULTADO POR ENAJENACIÓN DEL INMOVILIZADO | 10.000,00           |
| <b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                        | <b>5.092.039,56</b> |
| <b>RESULTADO FINANCIERO</b>                            | <b>-208.637,49</b>  |
| <b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>                    | <b>4.883.402,07</b> |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                         | <b>3.681.333,31</b> |

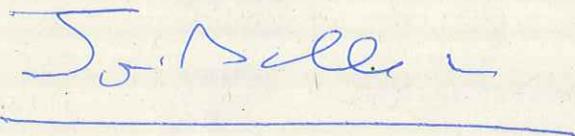
## PRESUPUESTO PREVISTO EJERCICIO 2024

| BALANCE   | IMPORTE €            |
|---|----------------------|
| <b>ACTIVO</b>   |                      |
| <b>A) ACTIVO NO CORRIENTE:</b>                                | <b>40.328.432,89</b> |
| I. Inmovilizado intangible                                    | 40.178,91            |
| II. Inmovilizado material                                     | 35.179.125,19        |
| III. Inversiones inmobiliarias.                               | 524.520,63           |
| V. Inversiones financieras a largo plazo.                     | 2.022.083,08         |
| VI. Activos por impuesto diferido.                            | 2.562.524,88         |
| <b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>                                    | <b>15.458.567,40</b> |
| II. Existencias.  | 35.000,00            |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.           | 10.267.508,32        |
| V. Inversiones financieras a corto plazo.                     | 317.144,22           |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes           | 4.838.914,86         |
| <b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>                                     | <b>55.787.000,09</b> |
| <b>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>                               |                      |
| <b>A) PATRIMONIO NETO</b>                                     | <b>18.283.028,56</b> |
| <b>A-1) Fondos propios.</b>                                   | <b>16.644.474,38</b> |
| I. Capital  | 6.086.867,90         |
| III. Reservas.  | 6.876.273,17         |
| VII. Resultado de ejercicio                                   | 3.681.333,31         |
| <b>A.3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>     | <b>1.638.554,18</b>  |
| <b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>                                 | <b>14.380.357,73</b> |
| I. Provisiones a largo plazo                                  | 2.618.921,40         |
| II. Deudas a largo plazo.                                     | 9.044.568,29         |
| III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo. | 2.145.704,48         |
| IV. Pasivos por impuesto diferido.                            | 571.073,56           |
| <b>C) PASIVO CORRIENTE</b>                                    | <b>23.123.613,80</b> |
| II. Provisiones a corto plazo.                                | 0,00                 |
| III. Deudas a corto plazo.                                    | 949.054,42           |
| V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.            | 22.174.559,38        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>                 | <b>55.787.000,09</b> |

El Consejo, a la vista de la exposición realiza y consciente de la condición a la que queda sometida el presupuesto para el ejercicio 2024, lo aprueba, por trece votos a favor y dos abstenciones del Sr. Guerrero y la Sra. Fructuoso.”

Y para que conste, expido la presente certificación, con el Visto Bueno del Sr. Presidente del Consejo de Administración, en Murcia, a veinte de febrero de dos mil veinticuatro.

Vº Bº



EL PRESIDENTE



EL SECRETARIO.