0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V. (En miles de euros)

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

CAPÍTULOS DE GASTO	IMPORTE	CAPÍTULOS DE INGRESO	IMPORTE
1.Gastos de personal	4.540,59	3.Tasas y otros ingresos	333.381,47
2.Compra de bienes ctes. y gastos funcionamiento	236.222,34	4.Transferencias corrientes	630,00
3.Gastos financieros	0,00	5.Ingresos patrimoniales	2.184,27
4.Transferencias corrientes	0,00		
6.Inversiones reales	104.427,29	6.Enajenación inversiones reales	0,00
7.Transferencias de capital	100,00	7.Transferencias de capital	9.094,48
8.Activos financieros	0,00	8.Activos financieros	0,00
9.Pasivos financieros (amortización)	0,00	9.Pasivos financieros (emisión)	0,00
TOTAL GASTOS	345.290,22	**TOTAL INGRESOS**	345.290,22

0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V. (En miles de euros)

ACTIVO	PRESUPUESTO 31.DICIEMBRE.2025	PREVISIÓN 31.DICIEMBRE.2024
A) ACTIVO NO CORRIENTE	**697.541,12**	**633.881,54**
I. Inmovilizado intangible.	**820,45**	**236,84**
1. Desarrollo.	0,00	0,00
2. Concesiones.	0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares.	0,00	0,00
4. Fondo de Comercio.	0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas.	820,45	236,84
6. Otro inmovilizado intangible.	0,00	0,00
II. Inmovilizado material.	**696.720,67**	**633.644,70**
1. Terrenos y construcciones.	6.397,19	6.031,47
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material.	580.978,03	586.962,86
3. Inmovilizado en curso y anticipos.	109.345,45	40.650,37
III. Inversiones inmobiliarias.	**0,00**	**0,00**
1. Terrenos.	0,00	0,00
2. Construcciones.	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a terceros.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Activos por impuesto diferido.	**0,00**	**0,00**
B) ACTIVO CORRIENTE	**337.856,02**	**327.923,64**
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.	**0,00**	**0,00**
1. Inmovilizado no financiero.	0,00	0,00
2. Resto.	0,00	0,00
II. Existencias.	**0,00**	**0,00**
1. Comerciales.	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00	0,00
3. Productos en curso.	0,00	0,00
4. Productos terminados.	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.	0,00	0,00
6. Anticipos a proveedores.	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	**108.525,86**	**221.141,62**
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	3.222,99	1.641,62
2. Clientes empresas del grupo y asociados.	0,00	0,00
3. Deudores varios.	101.302,87	215.000,00
4. Personal.	0,00	0,00
5. Activos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.	4.000,00	4.500,00

0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V.		(En miles de euros)
ACTIVO	**PRESUPUESTO 31.DICIEMBRE.2025**	**PREVISIÓN 31.DICIEMBRE.2024**
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.	0,00	0,00
8. Aplicación valor razonable.	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
2. Créditos a empresas.	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros activos financieros.	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	**5,62**	**5,62**
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	**229.324,54**	**106.776,40**
1. Tesorería.	229.324,54	106.776,40
2. Otros activos líquidos equivalentes.	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A+B)	**1.035.397,14**	**961.805,18**

0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V.		(En miles de euros)
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	**PRESUPUESTO 31.DICIEMBRE.2025**	**PREVISIÓN 31.DICIEMBRE.2024**
A) PATRIMONIO NETO	**962.779,87**	**904.397,29**
A-1) Fondos propios.	**779.435,36**	**717.293,13**
I. Capital o Fondo Patrimonial.	0,00	0,00
1 Capital escriturado o Fondo Patrimonial.	0,00	0,00
a. De la Generalitat	0,00	0,00
b. Otros socios	0,00	0,00
2. (Capital no exigido)	0,00	0,00
a. De la Generalitat	0,00	0,00
b. Otros socios	0,00	0,00
II. Prima de emisión.	0,00	0,00
III. Reservas	717.293,14	656.547,53
1. Legal y estatutarias	0,00	0,00
2. Otras reservas	717.293,14	656.547,53
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio propias).	0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00
1. Remanente	0,00	0,00
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores)	0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios.	0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio.	62.142,22	60.745,60
VIII. (Dividendo a cuenta).	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.	0,00	0,00
A-2) Ajustes por cambios de valor.	**0,00**	**0,00**
I. Activos financieros disponibles para la venta.	0,00	0,00
II. Operaciones de cobertura.	0,00	0,00
III. Otros.	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	**183.344,51**	**187.104,16**
I. Subvenciones de capital de la Generalitat en el ejercicio corriente.	0,00	0,00
II. Subvenciones de capital de la Generalitat en ejercicios anteriores.	136.796,77	147.863,64
III. Otras subvenciones de capital en el ejercicio corriente.	9.094,48	655,78
IV. Otras subvenciones de capital en ejercicios anteriores.	37.453,26	38.584,74
B) PASIVO NO CORRIENTE	**0,00**	**0,00**
I. Provisiones a largo plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.	0,00	0,00
2. Actuaciones medioambientales.	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración.	0,00	0,00
4. Otras provisiones.	0,00	0,00
II. Deudas a largo plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	0,00	0,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.	**0,00**	**0,00**
IV. Pasivos por impuesto diferido.	**0,00**	**0,00**
a. Generalitat ejercicio corriente.	0,00	0,00
b. Generalitat ejercicios anteriores.	0,00	0,00

0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V.		(En miles de euros)
PATRIMONIO NETO Y PASIVO	**PRESUPUESTO 31.DICIEMBRE.2025**	**PREVISIÓN 31.DICIEMBRE.2024**
c. Otros, ejercicio corriente.	0,00	0,00
d. Otros, ejercicios anteriores.	0,00	0,00
V. Periodificaciones a largo plazo.	**0,00**	**0,00**
C) PASIVO CORRIENTE	**72.617,27**	**57.407,89**
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.	**0,00**	**0,00**
1. Inmovilizado no financiero.	0,00	0,00
2. Resto.	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo.	**1.121,38**	**1.411,79**
III. Deudas a corto plazo.	**0,00**	**0,00**
1. Obligaciones y otros valores negociables.	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito.	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero.	0,00	0,00
4. Derivados.	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros.	0,00	0,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo.	**0,00**	**0,00**
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	**71.495,89**	**55.996,10**
1. Proveedores.	54.070,83	49.969,75
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
3. Acreedores varios.	17.088,25	5.751,57
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	0,00	0,00
5. Pasivos por impuesto corriente.	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	336,81	274,78
7. Anticipos de clientes.	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo.	**0,00**	**0,00**
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	**1.035.397,14**	**961.805,18**

0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V.		(En miles de euros)
	(Debe)	Haber
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PRESUPUESTO 31.DICIEMBRE.2025	PREVISIÓN 31.DICIEMBRE.2024
A) OPERACIONES CONTINUADAS		
1. Importe neto de la cifra de negocios.	**290.819,10**	**289.472,54**
a) Ventas.	1.682,10	1.626,30
b) Prestaciones de servicios.	289.137,00	287.846,24
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.	**0,00**	**0,00**
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	**0,00**	**0,00**
4. Aprovisionamientos.	**-42.562,37**	**-675,02**
a) Consumo de mercaderías.	0,00	0,00
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	0,00	0,00
c) Trabajos realizados por otras empresas.	-42.562,37	-675,02
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.	0,00	0,00
5. Otros ingresos de explotación.	**43.192,37**	**709,02**
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	0,00	79,02
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio.	43.192,37	630,00
b.1) Subvenciones de explotación de la Generalitat.	630,00	630,00
b.2) Otras subvenciones.	42.562,37	0,00
6. Gastos de personal.	**-4.540,59**	**-3.320,42**
a) Sueldos, salarios y asimilados.	-3.439,84	-2.463,74
b) Cargas sociales.	-1.100,75	-856,68
c) Provisiones.	0,00	0,00
7. Otros gastos de explotación.	**-199.036,98**	**-199.186,20**
a) Servicios exteriores.	-3.131,92	-3.212,27
b) Tributos.	-3.637,16	-3.636,58
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales.	-5.277,01	-6.858,39
d) Otros gastos de gestión corriente.	-186.890,89	-185.478,96
e) Subvenciones de explotación al exterior.	0,00	0,00
f) Subvenciones de capital al exterior.	-100,00	0,00
8. Amortización del inmovilizado.	**-40.767,72**	**-39.528,57**
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	**12.854,14**	**12.479,74**
10. Excesos de provisiones.	**0,00**	**0,00**
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	**0,00**	**0,00**
a) Deterioros y pérdidas.	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras.	0,00	0,00
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	**59.957,95**	**59.951,09**
12. Ingresos financieros.	**2.184,27**	**4.222,36**
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio.	0,00	0,00
a.1) En empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
a.2) En terceros.	0,00	0,00
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros.	2.184,27	4.222,36
b.1) De empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b.2) De terceros.	2.184,27	4.222,36
13. Gastos financieros.	**0,00**	**-3.427,85**
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	0,00	0,00
b) Por deudas con terceros.	0,00	-3.427,85

0027 - Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V.		(En miles de euros)
	(Debe)	Haber
CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	PRESUPUESTO 31.DICIEMBRE.2025	PREVISIÓN 31.DICIEMBRE.2024
c) Por actualización de provisiones.	0,00	0,00
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.	**0,00**	**0,00**
a) Cartera de negociación y otros.	0,00	0,00
b) Imputación al resultado del ejercicio por activos financieros disponibles para la venta.	0,00	0,00
15. Diferencias de cambio.	**0,00**	**0,00**
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	**0,00**	**0,00**
a) Deterioros y pérdidas.	0,00	0,00
b) Resultados por enajenaciones y otras.	0,00	0,00
A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	**2.184,27**	**794,51**
A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)	**62.142,22**	**60.745,60**
17. Impuestos sobre beneficios.	**0,00**	**0,00**
A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+17)	**62.142,22**	**60.745,60**
B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS		
18. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos.	**0,00**	**0,00**
A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+18)	**62.142,22**	**60.745,60**

ENTIDAD PÚBLICA DE SANEAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE LA C.V.

MEMORIA DE ACTUACIONES

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. Explotación de las instalaciones y servicios de saneamiento y depuración de aguas residuales.
2. Ejecución de obras de saneamiento y depuración de aguas residuales, de reutilización de las aguas depuradas y de abastecimiento de aguas.
3. Gestión del canon de saneamiento, como recurso tributario destinado a financiar los gastos de gestión y explotación de las instalaciones de saneamiento y depuración y, en su caso, la construcción de las mismas.
4. Reutilización de aguas tratadas y/o depuradas.
5. En el marco de las directrices estratégicas que inspiran el Plan de recuperación económico-social de la Comunitat Valenciana y en el ámbito de actuación de esta entidad, desplegar las actuaciones necesarias para restaurar las condiciones sociales, económicas y ambientales de la población y el territorio, afectados por la DANA.

OBJETIVO Y ACCIONES A DESARROLLAR DURANTE EL 2025

1.1. Gestionar y verificar la explotación de las instalaciones de saneamiento y depuración que le sean encomendadas por la Generalitat o por la Administración Local.

1.2. Distribuir los fondos destinados a explotación de las instalaciones públicas de saneamiento y depuración, así como verificar su correcto funcionamiento.

2.1. Ejecutar aquellas obras que le sean encomendadas por la Generalitat o por entidades locales.

2.2. Ejecutar las obras financiadas por los MRR de preservación de los recursos hídricos materializados en actuaciones de depuración, saneamiento, eficiencia, ahorro, reutilización y seguridad de infraestructuras.

3.1. Recaudar el canon de saneamiento incluido en los recibos del agua.

3.2. Recaudar el canon de saneamiento a aquellos contribuyentes con suministros propios de agua.

4.1. Redacción de proyectos para la construcción, ampliación y renovación de tratamientos terciarios.

5.1. Las actuaciones se desarrollarán siguiendo la priorización y bajo las premisas establecidas por la Vicepresidencia segunda y Conselleria para la Recuperación económico-social de la Comunitat Valenciana, en el marco de las directrices estratégicas que inspiran el Plan de recuperación económico-social de la Comunitat Valenciana en todas sus fases (Decreto 3/2025, de 8 de enero, del Consell).

PRESUPUESTO DE LA GENERALITAT 2025

ANEXO MEMORIA DE ACTUACIONES

F.P.4

SECCIÓN: G0108 Medio Ambiente, Infraestructuras y Territorio

ENTIDAD: 0027 Entidad Pública de Saneamiento de Aguas residuales de la C.V.

INDICADOR		DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	TIPO	VALOR
OBJ	**1..**	Explotación de las instalaciones y servicios de saneamiento y depuración de aguas residuales.			
IND	1.	Instalaciones de saneamiento y depuración de aguas residuales en funcionamiento	Nº de instalaciones		508,00
IND	2.	Fondos destinados a la explotación y control de las instalaciones	Millones de euros		201,88
OBJ	**2..**	Ejecución de obras de saneamiento y depuración de aguas residuales, de reutilización de las aguas depuradas y de abastecimiento de aguas.			
IND	1.	Inversión a ejecutar	Millones de euros		102,60
IND	2.	Inversión a ejecutar	Millones de euros		1,83
OBJ	**3..**	Gestión del canon de saneamiento, como recurso tributario destinado a financiar los gastos de gestión y explotación de las instalaciones de saneamiento y depuración y, en su caso, la construcción de las mismas.			
IND	1.	Mantener la recaudación respecto del ejercicio anterior	% incremento		0,00
IND	2.	Mantener la recaudación respecto del ejercicio anterior	% incremento		0,00
OBJ	**4..**	Reutilización de aguas tratadas y/o depuradas.			
IND	1.	Tratamientos terciarios	Nº de instalaciones		5,00