

**APÉNDICE III.
ANÁLISIS DETALLADO DE LOS PRESUPUESTOS DE GASTO DE LOS
AGENTES PÚBLICOS**

Clasificación económica de los presupuestos**Gastos**

Capítulo	<u>Operaciones no financieras</u>
	Operaciones corrientes
1	Personal
2	Gastos corrientes en bienes y servicios
3	Gastos financieros
4	Transferencias corrientes
	Operaciones de capital
6	Inversiones reales
7	Transferencias de capital
	<u>Operaciones financieras</u>
8	Activos financieros
9	Pasivos financieros

1. MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, RURAL Y MARINO (MARM)

Para la estimación del coste de los servicios del agua prestados por el MARM (antiguo Ministerio de Medio Ambiente y Ministerio de Agricultura, Pesca y Alimentación) se han utilizado las siguientes fuentes de información y datos:

Para el Ministerio de Medio Ambiente:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 1998-2006
- Liquidaciones de los presupuestos de gasto del Estado para el periodo 2007-2008 (obligaciones reconocidas)
- Presupuesto de gasto del Estado 2009¹
- Capítulo 6. Inversiones reales en los programas 452A (antes 512A)- Gestión e Infraestructuras del Agua, 452M (antes 511E)- Normativa y Ordenación Territorial de los Recursos Hídricos, y 456^a (antes 441A)-Calidad del Agua
- La distribución de las inversiones en la demarcación hidrográfica del Duero se ha realizado a partir de datos a escala provincial para el periodo 1998-2006, según el porcentaje de población de cada provincia en la demarcación (ver tabla 8 del Anejo 9). Para el periodo 2007-2009 sólo se dispone de inversiones a nivel nacional por lo que se ha aplicado la distribución porcentual media obtenida en el periodo 1998-2006.
- Para los años 2007 y 2008, no se encuentra disponible información desagregada por programas y capítulos, de modo que se ha estimado a partir del porcentaje que el capítulo 6. Inversiones Reales supone sobre el total del presupuesto liquidado (obligaciones reconocidas) y aplicándolo al total liquidado para cada uno de los programas considerados (452A, 452M y 456A).

Para el Ministerio de Agricultura, Pesca y Alimentación:

- Previsiones presupuestarias de gasto del Estado para el periodo 2002-2009.
- Capítulo 6. Inversiones reales en el programa 414A (antes 531B)-Gestión de Recursos Hídricos para el Regadío/Plan Nacional de Regadíos
- La distribución de las inversiones del MAPA en la demarcación hidrográfica del Duero se ha realizado a partir de datos a nivel nacional, territorializados según el porcentaje que la superficie de regadío de la parte española de la DHD supone sobre el total nacional.

El dato de superficie de regadío para la parte española de la DHD se ha tomado de la Memoria del PHD (tabla 48) para la situación actual y asciende a 551.197 Ha. El dato nacional procede del INE, Encuesta sobre Estructura de las Explotaciones Agrícolas 2007: Tierras labradas en regadío (Ha) y asciende a 3.224.085 Ha.

¹ Nótese que el dato de 2009 se corresponde con la previsión presupuestaria de gasto del Estado para ese año, mientras que para el resto del periodo considerado se han utilizado datos procedentes de las ejecuciones presupuestarias. Según la información ofrecida por el “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios del Agua en España”, MARM.2009 la desviación media en el periodo 1998-2007 entre previsiones y liquidaciones presupuestarias se sitúa en un -8%.

INVERSIONES DEL MMA/MARM POR PROVINCIA Y PROGRAMA (1998-2006)
LIQUIDACIONES PRESUPUESTARIAS DE INVERSIONES REALES (OBLIGACIONES RECONOCIDAS)

Ud: millones de euros a precios corrientes

CCAA	Provincia	Programa	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Castilla y León	Ávila	452A	2,70	3,10	3,10	1,80	0,60	0,40	0,70	0,20	0,20
		456A		0,20	0,20	0,40					2,90
	Total Avila		2,70	3,30	3,30	2,20	0,60	0,40	0,70	0,20	3,10
	Burgos	452A	2,10	0,80	0,50	0,30	0,40	0,20	3,20	1,10	5,70
		456A		0,10	0,30	0,20	0,10	0,10	0,00	0,10	0,10
	Total Burgos		2,10	0,90	0,80	0,50	0,50	0,30	3,20	1,20	5,80
	León	452A	15,30	8,50	7,20	9,50	9,10	12,30	2,10	3,70	2,50
		456A		0,10	0,00	0,30	0,10		0,00		
	Total León		15,30	8,60	7,20	9,80	9,20	12,30	2,10	3,70	2,50
	Palencia	452A	5,30	5,80	1,70	3,00	1,30	1,10	1,30		0,20
		456A	1,20	3,40	6,70	5,50	3,00	1,60	0,20	0,00	0,00
	Total Palencia		6,50	9,20	8,40	8,50	4,30	2,70	1,50	0,00	0,20
	Salamanca	452A	6,80	7,40	6,10	11,90	8,40	4,90	4,60	0,40	4,00
		456A		4,20	4,10	8,60	8,90	8,20	0,90		
	Total Salamanca		6,80	11,60	10,20	20,50	17,30	13,10	5,50	0,40	4,00
	Segovia	452A	0,40	0,20	0,80	1,20	0,40	0,30		0,10	0,90
		456A		0,00							
	Total Segovia		0,40	0,20	0,80	1,20	0,40	0,30		0,10	0,90
	Soria	452A	2,40	0,60	0,70	0,30	0,20	0,20	0,00	0,00	
		456A									2,60
	Total Soria		2,40	0,60	0,70	0,30	0,20	0,20	0,00	0,00	2,60
	Valladolid	452A	1,70	1,30	0,40	0,00	0,10	0,90	0,30	0,10	5,50
		456A	0,20	0,60	0,20	0,40	0,10	0,10	0,60		
Total Valladolid		1,90	1,90	0,60	0,40	0,20	1,00	0,90	0,10	5,50	
Zamora	452A	2,40	1,10	1,90	1,20	1,70	2,10	0,50	1,80	0,10	
	456A				0,00				0,00		
Total Zamora		2,40	1,10	1,90	1,20	1,70	2,10	0,50	1,80	0,10	
TOTAL CASTILLA Y LEON			40,50	37,40	33,90	44,60	34,40	32,40	14,40	7,50	24,70
Galicia	Ourense	452A				0,10				0,10	
		452M								0,40	0,80
		456A	0,20		0,50	0,00					0,30
Total Ourense		0,20	0,00	0,50	0,10	0,00	0,00	0,00	0,50	1,10	
TOTAL GALICIA			0,20	0,00	0,50	0,10	0,00	0,00	0,00	0,50	1,10
TOTAL NACIONAL			914,30	703,50	778,00	797,70	701,40	872,70	757,10	888,00	885,00

**ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES DEL MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE EN LA DEMARCACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO
(1998-2006)**

Criterio de territorialización: porcentaje de población de la provincia en la dhd
Ud: millones de euros a precios corrientes

CCAA	Provincia	Programa	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	
Castilla y León	Ávila	452A	1,66	1,91	1,91	1,11	0,37	0,25	0,43	0,12	0,12	
		456A	0,00	0,12	0,12	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1,79	
	Total Ávila			1,66	2,03	2,03	1,36	0,37	0,25	0,43	0,12	1,91
	Burgos	452A	1,55	0,59	0,37	0,22	0,30	0,15	2,36	0,81	4,21	
		456A	0,00	0,07	0,22	0,15	0,07	0,07	0,00	0,07	0,07	
	Total Burgos			1,55	0,67	0,59	0,37	0,37	0,22	2,36	0,89	4,29
	León	452A	10,67	5,93	5,02	6,62	6,34	8,58	1,46	2,58	1,74	
		456A	0,00	0,07	0,00	0,21	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total León			10,67	6,00	5,02	6,83	6,41	8,58	1,46	2,58	1,74
	Palencia	452A	5,30	5,80	1,70	3,00	1,30	1,10	1,30	0,00	0,20	
		456A	1,20	3,40	6,70	5,50	3,00	1,60	0,20	0,00	0,00	
	Total Palencia			4,53	6,41	5,86	5,93	3,00	1,88	1,05	0,00	0,14
	Salamanca	452A	6,20	6,74	5,56	10,84	7,65	4,46	4,19	0,36	3,64	
		456A	0,00	3,83	3,74	7,84	8,11	7,47	0,82	0,00	0,00	
	Total Salamanca			6,20	10,57	9,29	18,68	15,76	11,94	5,01	0,36	3,64
	Segovia	452A	0,40	0,20	0,80	1,20	0,40	0,30	0,00	0,10	0,90	
		456A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total Segovia			0,36	0,18	0,73	1,09	0,36	0,27	0,00	0,09	0,82
	Soria	452A	1,99	0,50	0,58	0,25	0,17	0,17	0,00	0,00	0,00	
		456A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,16	
	Total Soria			1,99	0,50	0,58	0,25	0,17	0,17	0,00	0,00	2,16
	Valladolid	452A	1,70	1,30	0,40	0,00	0,10	0,90	0,30	0,10	5,50	
		456A	0,20	0,60	0,20	0,40	0,10	0,10	0,60	0,00	0,00	
	Total Valladolid			1,90	1,90	0,60	0,40	0,20	1,00	0,90	0,10	5,50
	Zamora	452A	2,39	1,10	1,89	1,20	1,69	2,09	0,50	1,79	0,10	
		456A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total Zamora			2,39	1,10	1,89	1,20	1,69	2,09	0,50	1,79	0,10
	TOTAL CASTILLA Y LEÓN			31,26	29,35	26,60	36,10	28,34	26,39	11,72	5,94	20,30
Galicia	Ourense	452A	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	
		452M	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,07	
		456A	0,02	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	
	Total Ourense			0,02	0,00	0,05	0,01	0,00	0,00	0,00	0,05	0,10
TOTAL GALICIA			0,02	0,00	0,05	0,01	0,00	0,00	0,00	0,05	0,10	
TOTAL DEMARCACIÓN			31,27	29,35	26,64	36,11	28,34	26,39	11,72	5,98	20,40	

% DEMARCACIÓN/TOTAL NACIONAL	3,42%	4,17%	3,42%	4,53%	4,04%	3,02%	1,55%	0,67%	2,30%
% MEDIO (98-06)=	3,01%								

ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES DEL MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE EN SERVICIOS DEL AGUA (2007-2008) a partir de datos de ejecución presupuestaria

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2007	2008
452A	623,20	821,60
452M	353,90	217,60
456A	495,60	366,40
TOTAL	1.472,70	1.405,60
% cap6/Total capítulos	47,85%	49,00%
Estimación Inversión	704,69	688,744

INVERSIONES DEL MINISTERIO DE MEDIO AMBIENTE, RURAL Y MARINO EN SERVICIOS DEL AGUA (2009)- Previsión presupuestaria

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2009
452A	718,78
452M	2,40
456A	264,94
TOTAL	986,12

ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES DEL MMA/MARM EN LA DEMARCACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2007-2009)

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2007	2008	2009
TOTAL DEMARCACIÓN	21,25	20,77	29,73

INVERSIONES DEL MINISTERIO DE AGRICULTURA, PESCA Y ALIMENTACIÓN POR PROGRAMA (2002-2008)

PREVISIONES PRESUPUESTARIAS DE INVERSIONES REALES (Capítulo 6)

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
414A	85,56	95,28	100,82	106,87	111,43	119,78	125,34	130,467

% superficie regadio dhd/superficie regadio nacional= 17,1%

ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES DEL MAPA EN LA DEMARCACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2002-2008)

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
414A	14,63	16,29	17,24	18,27	19,05	20,48	21,43	22,31

2. MINISTERIO DE ADMINISTRACIONES PÚBLICAS (MAP)

Para la estimación del coste de los servicios del agua prestados por el MAP se han utilizado las siguientes fuentes de información y datos:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 1992-2007
- Previsiones presupuestarias de gasto del Estado para el periodo 2008-2009: se ha realizado una estimación en base al porcentaje medio que en el periodo 2003-2007 han representado las subvenciones del MAP en la parte española de la DHD sobre el total del Programa 942A (antiguo 912B), art. 760: Transferencias de capital a las Diputaciones, Cabildos, Consejos Insulares, Comunidades Autónomas Uniprovinciales y Ayuntamientos de Ceuta y Melilla, como aportación a la financiación de las inversiones de las Entidades locales por Cooperación Económica Local del Estado.

**SUBVENCIONES DEL MINISTERIO DE ADMINISTRACIONES PUBLICAS EN DEMARCACION HIDROGRAFICA DEL DUERO
(1992-2007)**

Ud: millones de euros a precios corrientes

	1992	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Abastecimiento	4,31	3,99	3,74	4,23	3,92	2,75	2,97	3,18	3,92	3,25	3,14	3,61	3,74	3,66	3,10	1,79
Saneamiento	0,88	0,99	0,64	1,37	1,15	1,06	0,97	0,84	0,98	0,69	0,49	0,84	0,56	0,65	0,64	0,10
TOTAL	5,19	4,98	4,38	5,60	5,07	3,81	3,94	4,02	4,90	3,94	3,63	4,45	4,30	4,31	3,74	1,89
Total Programa 942A. Art. 760												135,82	137,51	141,01	140,01	120,88

% Total subvenciones en DHD/Total P.942A= 3,28% 3,13% 3,06% 2,67% 1,56%

% MEDIO (03-07)= 2,74%

**ESTIMACIÓN DE LAS SUBVENCIONES DEL MINISTERIO DE ADMINISTRACIONES PÚBLICAS EN DEMARCACIÓN
HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2008-2009)**

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2008	2009
Total Programa 942A. Art. 760	106,86	113,90
Total estimado	2,93	3,12

3. CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO

Para la estimación del coste de los servicios del agua prestados por la Confederación Hidrográfica del Duero se han utilizado las siguientes fuentes de información y datos:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 1997-2007
- Liquidaciones de los presupuestos de gasto de los Organismos Autónomos del Estado 2008-2009(obligaciones reconocidas).
- Gastos de operaciones corrientes (Capítulos 1 a 4) y gastos de operaciones de capital (Capítulo 6. Inversiones reales)
- No se incluye el capítulo 7 de transferencias de capital para evitar la doble contabilización con los gastos de capital de otros agentes (Sociedades Estatales o Comunidades Autónomas), que suelen ser los perceptores de estas transferencias (contenidas en sus presupuestos de ingresos) y materializadas en inversiones(capítulo 6 de sus presupuestos de gastos).
- La Confederación Hidrográfica del Duero desarrolla su actividad enteramente en la demarcación hidrográfica del Duero por lo que no procede la territorialización de sus presupuestos.

Para la estimación de los ingresos por los servicios del agua prestados por la Confederación Hidrográfica del Duero se han utilizado las siguientes fuentes de información:

- Confederación Hidrográfica del Duero. Datos propios. Periodo: 2004-2009

PRESUPUESTO DE GASTOS DE LA CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (1997-2009)

LIQUIDACIONES PRESUPUESTARIAS (OBLIGACIONES RECONOCIDAS)

Ud: millones de euros a precios corrientes

Año	Capítulo 1	Capítulo 2	Capítulo 3	Capítulo 4	Capítulo 6	Capítulo 7	Capítulo 8	Capítulo 9	Cap 1-4	Cap 6 y 7	TOTAL (cap1-6)
1997	14,32	1,31	0,07	0,00	2,91	1,59	0,03	0,04	15,71	4,51	18,62
1998	14,74	2,39	0,41	0,00	3,59	1,43	0,06	0,04	17,54	5,01	21,13
1999	14,29	2,03	0,07	0,01	4,38	1,49	0,04	0,05	16,40	5,87	20,78
2000	14,86	2,71	0,06	0,01	7,48	1,59	0,04	0,05	17,64	9,08	25,13
2001	14,75	2,95	0,06	0,00	9,69	1,60	0,04	0,06	17,76	11,30	27,45
2002	15,39	2,76	0,09	0,00	8,03	1,51	0,05	0,07	18,23	9,54	26,26
2003	15,94	3,12	0,06	0,00	12,21	1,52	0,06	0,07	19,12	13,73	31,33
2004	16,30	3,46	0,09	0,00	12,42	0,99	0,04	0,08	19,85	13,42	32,27
2005	16,89	3,88	0,04	0,00	10,98	0,69	0,07	0,09	20,81	11,67	31,79
2006	18,79	4,17	0,07	0,03	10,09	0,73	0,04	0,10	23,06	10,82	33,15
2007	18,85	4,05	0,01	0,00	12,01	0,00	0,06	0,11	22,91	12,01	34,92
2008	19,30	6,10	0,02	0,00	20,24	0,18	0,09	-	25,43	20,42	45,67
2009	20,33	6,17	0,16	0,01	25,00	0,10	0,04	-	26,66	25,10	51,76

PRESUPUESTO DE INGRESOS DE LA CONFEDERACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2004-2009)

LIQUIDACIONES PRESUPUESTARIAS (DERECHOS RECONOCIDOS)

Ud: millones de euros a precios corrientes

Instrumento	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Canon de regulación	2,53	1,37	4,76	4,25	3,57	3,77
Tarifa de utilización del agua	10,80	8,60	20,29	21,89	25,93	19,77
Canon de saltos a pie de presa	3,06	3,12	2,09	3,77	4,11	0,82
Canon de control de vertidos	3,60	4,60	4,80	4,60	5,87	5,75
Canon de utilización de los bienes de dominio público hidráulico	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,18
Régimen sancionador	-	-	1,76	2,10	3,21	2,67

4. AGUAS DEL DUERO, S.A.

Para la estimación del coste de los servicios del agua prestados por la Sociedad Estatal de Infraestructuras Hidráulicas Aguas del Duero, S.A. se han utilizado las siguientes fuentes de información y datos:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 2002-2008
- Previsiones presupuestarias de gasto de las Sociedades Mercantiles Estatales 2009.
- Presupuestos de explotación y capital: Inversiones reales (Inmovilizado material) y Gastos Corrientes (Grupo 4. Aprovisionamientos; Grupo 6. Gastos de personal; Grupo 7. Otros Gastos de Explotación; Grupo 17. Gastos financieros).

Para la estimación de los ingresos por los servicios del agua prestados por la Sociedad Estatal de Infraestructuras Hidráulicas Aguas del Duero, S.A. se han utilizado las siguientes fuentes de información:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 2002-2008
- Previsiones presupuestarias de ingresos de las Sociedades Mercantiles Estatales 2009
- Presupuesto de explotación. “Cuenta de Pérdidas y Ganancias” (Grupo 1: Importe neto de la cifra de negocios; Grupo 5: Otros ingresos de explotación)

INVERSIONES REALES Y GASTOS CORRIENTES AGUAS DEL DUERO, S.A. (2002-2009)

Previsiones presupuestarias

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Inversiones reales	64,81	89,29	111,74	50,29	73,71	54,29	151,45	172,30
Gastos corrientes	1,33	1,40	1,52	28,99	21,90	14,91	20,11	2,95
TOTAL	66,14	90,69	113,26	79,28	95,60	69,20	171,56	175,25

Gastos corrientes (previsión presupuestaria). Ud: millones de euros a precios corrientes

Grupo	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
4-Aprovisionamientos	0,00	0,00	0,00	27,34	20,11	12,77	16,68	0,00
6-Gastos de personal	0,64	0,81	0,89	0,98	0,93	1,12	1,09	1,09
7-Otros gastos de explotación	0,62	0,59	0,62	0,67	0,58	1,02	1,65	1,86
13-Gastos financieros	0,07	0,00	0,00	0,00	0,27	0,00	0,69	0,00
TOTAL	1,33	1,40	1,52	28,99	21,90	14,91	20,11	2,95

PRESUPUESTO DE INGRESOS DE AGUAS DEL DUERO (2004-2009)

PREVISIONES PRESUPUESTARIAS. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Ud: millones de euros a precios corrientes

Grupos	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1 y 5	13,83	0,32	0,11	1,12	2,20	2,64

5. SEIASA DEL NORTE

Para la estimación del coste de los servicios del agua prestados por la Sociedad Estatal de Infraestructuras Agrarias SEIASA del Norte, se han utilizado las siguientes fuentes de información y datos:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 2002-2008
- Previsiones presupuestarias de gasto de las Sociedades Mercantiles Estatales 2009.
- Presupuestos de explotación y capital: Inversiones reales (Inmovilizado material) y Gastos Corrientes (Grupo 4. Aprovisionamientos; Grupo 6. Gastos de personal; Grupo 7. Otros Gastos de Explotación; Grupo 17. Gastos financieros)
- Para la territorialización de los datos de SEIASA del Norte a la demarcación hidrográfica del Duero se ha procedido de la siguiente manera:

Respecto a los datos de inversiones reales, se parte de la información a escala provincial para el periodo 2006-2009. La inversión en cada provincia se ha multiplicado por el porcentaje de superficie de regadío que presenta cada una de ellas en la demarcación (véase tabla 10 del Anejo 9). Para el periodo 2002-2005, al no estar disponibles los datos provincializados, se aplica el porcentaje medio del periodo 2006-2009 que supone la estimación de las inversiones reales de SEIASA Norte en la demarcación, obtenidas según el procedimiento descrito anteriormente, sobre el total de inversiones reales de SEIASA del Norte.

Respecto a los gastos corrientes, al no existir datos provincializados, su reparto se ha realizado aplicando al dato del año de que se trate el porcentaje medio del periodo 2006-2009 utilizado anteriormente para la distribución de las inversiones reales.

Para la estimación de los ingresos de los servicios del agua prestados por la Sociedad Estatal de Infraestructuras Agrarias SEIASA del Norte, se han utilizado las siguientes fuentes de información:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 2002-2008
- Previsiones presupuestarias de ingresos de las Sociedades Mercantiles Estatales 2009
- Presupuesto de explotación. “Cuenta de Pérdidas y Ganancias” (Grupo 1: Importe neto de la cifra de negocios; Grupo 5: Otros ingresos de explotación)

INVERSIONES REALES SEIASA NORTE POR PROVINCIAS (2006-2009)

Previsiones presupuestarias

Ud: millones de euros a precios corrientes

Provincia	2006	2007	2008	2009
Burgos	21,25	32,61	20,35	
León	8,95	72,18	45,11	6,57
Lugo		2,63	5,88	
Ourense	1,68			0,81
Palencia	6,37	22,96	15,01	0,32
Salamanca	43,99	18,41	7,22	0,76
Soria			26,58	20,00
Valladolid	22,57	25,31	27,21	6,03
Zamora			12,40	0,40
TOTAL	104,81	174,09	159,77	34,90

ESTIMACIÓN INVERSIONES REALES SEIASA NORTE POR PROVINCIAS (2006-2009)

Criterio territorialización: porcentaje de superficie de regadío de la provincia en la dhd

Ud: millones de euros a precios corrientes

Provincia	2006	2007	2008	2009
Burgos	16,74	25,69	16,03	0,00
León	8,95	72,18	45,11	6,57
Lugo	0,00	0,00	0,00	0,00
Ourense	0,26	0,00	0,00	0,13
Palencia	6,37	22,96	15,01	0,32
Salamanca	43,99	18,41	7,22	0,76
Soria			21,77	16,38
Valladolid	22,57	25,31	27,21	6,03
Zamora			12,40	0,40
TOTAL	98,88	164,55	144,76	30,59

GASTOS CORRIENTES SEIASA NORTE (2002-2008)

Previsiones presupuestarias

Ud: millones de euros a precios corrientes

Grupo	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
4	0,00	0,00	0,14	0,43	0,73	1,11	1,48	0,88
6	0,64	0,75	0,85	0,83	1,25	1,38	1,38	1,58
7	0,19	0,21	0,25	0,23	0,40	0,48	0,74	0,96
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,83	0,96	1,24	1,49	2,39	2,97	3,59	3,43

INVERSIONES REALES Y GASTOS CORRIENTES SEIASA NORTE (2002-2009)

Previsiones presupuestarias

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Inversiones reales	34,90	26,61	60,60	61,69	104,81	174,09	159,77	34,90
Gastos corrientes	0,83	0,96	1,24	1,49	2,39	2,97	3,59	3,43
TOTAL	35,73	27,57	61,84	63,19	107,19	177,06	163,36	38,32

**% medio 06-09 (Estimación Inv. reales
SEIASA Norte en dhd/Inv. reales totales SEIASA Norte) 91,8%**

ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES REALES Y GASTOS CORRIENTES DE SEIASA NORTE EN LA DEMARCACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2002-2009)

Ud: millones de euros a precios corrientes

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Inversiones reales	32,04	24,43	55,63	56,64	98,88	164,55	144,76	30,59
Gastos corrientes	0,76	0,88	1,13	1,37	2,19	2,72	3,30	3,14
TOTAL	32,80	25,31	56,77	58,00	101,07	167,27	148,06	33,73

PRESUPUESTO DE INGRESOS DE SEIASA DEL NORTE (2004-2009)

PREVISIONES PRESUPUESTARIAS. PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

Ud: millones de euros a precios corrientes

Grupos	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1 y 5	2,65	5,17	2,29	3,10	4,89	5,50	5,83

ESTIMACIÓN DE LOS INGRESOS DE SEIASA DEL NORTE EN LA PARTE ESPAÑOLA DE LA DHD (2004-2009)

Criterio de territorialización: Total Ingresos SEIASA Norte*91,8%

Ud: millones de euros a precios corrientes

Grupos	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1 y 5	2,43	4,75	2,10	2,85	4,49	5,05	5,35

6. COMUNIDADES AUTÓNOMAS

Para la estimación del coste de los servicios del agua prestados por las Comunidades Autónomas con territorio en la demarcación hidrográfica del Duero, se han utilizado las siguientes fuentes de información y datos:

- Ministerio de Medio Ambiente. “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Periodo 2005-2008
- Presupuestos generales de las CC.AA. 2009: Inversiones y transferencias de capital (capítulos 6 y 7) en los programas:

Castilla y León	Galicia
<u>2005</u> 441A. Abastecimiento y Saneamiento Aguas	<u>2005-2006</u> 342A. Protección y Mejora del Medio Ambiente 412A. Gestión de Infraestructuras de Recursos Hidráulicos
<u>2006-2009</u> 452A. Abastecimiento y Saneamiento Aguas	<u>2007-2009</u> 542A. Planificación y Gestión Hidrogeológica 542B. Infraestructura y Gestión de Abastecimiento y Saneamiento

- La territorialización de los datos autonómicos se ha efectuado repartiendo el coste asociado a los programas anteriormente relacionados según el porcentaje de superficie autonómica existente en la parte española de la demarcación hidrográfica del Duero.

INVERSIONES REALES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CASTILLA Y LEÓN (2002-2009)

Previsión presupuestaria

Ud: millones de euros a precios corrientes

Programa		2005			2006			2007			2008			2009		
		Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total
452A	Abastecimiento y Saneamiento	92,41	15,91	108,32	97,96	15,17	113,13	100,41	15,39	115,79	101,35	22,59	123,94	100,72	20,45	121,17
Total CASTILLA Y LEÓN		92,41	15,91	108,32	97,96	15,17	113,13	100,41	15,39	115,79	101,35	22,59	123,94	100,72	20,45	121,17

ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES REALES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE CASTILLA Y LEÓN EN LA DEMARCACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2002-2009)

Criterio de territorialización: porcentaje de superficie de la Comunidad Autónoma en la DHD

Ud: millones de euros a precios corrientes

Programa 452A		2005			2006			2007			2008			2009		
		Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total									
TOTAL CASTILLA Y LEÓN		76,05	13,10	89,15	80,62	12,48	93,10	82,63	12,66	95,30	83,41	18,59	102,00	82,89	16,83	99,72

INVERSIONES REALES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE GALICIA (2002-2009)

Previsión presupuestaria

Ud: millones de euros a precios corrientes

Programa	2005			2006			2007			2008			2009		
	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total	Cap 6	Cap 7	Total
342A	2,85	60,42	63,27	34,07	57,71	91,78									
412A		40,55	40,55	0,00	47,18	47,18									
542A							8,70		8,70	4,12	11,52	15,64	16,41	14,81	31,22
542B							8,75	121,12	129,87		105,82	105,82	22,82	237,13	259,95
Total GALICIA	2,85	100,98	103,83	34,07	104,88	138,95	17,45	121,12	138,57	4,12	117,35	121,46	39,23	251,94	291,17

ESTIMACIÓN DE LAS INVERSIONES REALES Y TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE LA COMUNIDAD AUTÓNOMA DE GALICIA EN LA DEMARCACIÓN HIDROGRÁFICA DEL DUERO (2002-2009)

Criterio de territorialización: porcentaje de superficie de la Comunidad Autónoma en la DHD

Ud: millones de euros a precios corrientes

Total Programas	2005			2006			2007			2008			2009		
	Cap 6	Cap 7	Total												
TOTAL GALICIA	0,11	3,84	3,95	1,29	3,99	5,28	0,66	4,60	5,27	0,16	4,46	4,62	1,49	9,57	11,06

7. ENTIDADES DE ABASTECIMIENTO Y SANEAMIENTO

Partiendo de la estimación de la facturación de las entidades de abastecimiento y saneamiento proporcionada para:

- Años 2004 y 2006: Ministerio de Medio Ambiente: “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Datos para 2004 y 2006. Estimación a partir de las IX y X Encuesta Nacional sobre Suministro, elaborada por AEAS.
- Año 2008: estimación propia a partir de la XI Encuesta Nacional sobre Suministro, elaborada por AEAS
- Año 2009: estimación propia a partir de la Encuesta de Tarifas 2009, elaborada por AEAS, y la Encuesta sobre Suministro y Saneamiento de Agua 2009, elaborado por el INE.

Se ha procedido a la territorialización de estos datos obteniendo, en primer lugar, la facturación por habitante a nivel nacional para luego multiplicarla por el número de habitantes en la demarcación hidrográfica del Duero en los citados años.

Años	Estimación facturación (mill. €)	Población España a 1 de Enero	€/hab (nivel nacional)	Población en dhd a 1 de Enero	Estimación facturación en dhd (mill. €)
2004	3.561,00	43.197.684	82,43	2.344.283	193,25
2006	4.217,00	44.708.946	94,32	2.371.639	223,70
2008	6.278,00	46.157.822	136,01	2.403.890	326,96
2009	7.063,50	46.745.807	151,10	2.409.710	364,12

Estimaciones propias de facturación:

Año	Precio medio (€/m ³)	Volumen suministrado (mill. m ³)	Estimación facturación (mill. €)
2008	1,46	4.300	6.278,00
2009	1,50	4.709	7.063,50

8. COMUNIDADES DE REGANTES

- Se ha realizado el siguiente supuesto: las Comunidades de Regantes recuperan el 100% de sus costes, no realizan inversiones en grandes obras sino que su nivel de gasto se mantiene más o menos constante (con un alto porcentaje de costes de operación) por lo que se puede suponer que sus ingresos por facturación son iguales a sus costes y a su presupuesto de gastos. No se tiene en cuenta, por tanto, que las comunidades de regantes puedan tener otros ingresos como, por ejemplo, transferencias de capital de otros organismos.
- El dato ofrecido para 2007 procede del Ministerio de Medio Ambiente “Análisis de Presupuestos y Recuperación de Costes por los Servicios de Agua en España”. Estimación realizada a partir del “Estudio de los costes asociados al uso del agua de riego, cánones, tarifas y derramas pagadas por los regantes. Ingresos unitarios”. Tragsatec, 2008
- El dato ofrecido para 2009 procede del tratamiento de los resultados obtenidos tras la realización, por parte de la Confederación Hidrográfica del Duero, de la Encuesta a las Comunidades de Regantes de la parte española de la Demarcación Hidrográfica del Duero.

En dicha encuesta, se cuestionaba a las 1006 Comunidades de Regantes existentes acerca de los costes que soportan por la prestación del servicio de agua para regadío. Los datos válidos obtenidos representan al 20% de las CC.RR. existentes en la cuenca y el 41% de la superficie regada con aguas superficiales. Con ellos se ha obtenido un coste total (excluidos los pagos a la CHD) de casi 8 millones de euros. Extrapolando dicho dato al total de superficie regada con aguas superficiales en la demarcación, se alcanza la cifra de 19,25 millones de euros.

9. HIDROELÉCTRICAS

El dato ofrecido para 2008 resulta de una estimación realizada a partir una consulta directa a las empresas hidroeléctricas que operan en la parte española de la DHD.

Con los datos aportados por las citadas empresas (que hacen referencia a una potencia instalada de casi el 88% del total instalado en la cuenca) se obtiene un coste unitario medio de 9,045 €/kw.

Extrapolando este dato medio al total de potencia instalada en la cuenca (3.806.035 kw), se estima un coste para las empresas hidroeléctricas por la prestación de sus servicios de 34,42 millones de euros.

10. PARTICULARES-AGUAS SUBTERRÁNEAS PARA REGADÍO

Año 2003: Ministerio de Medio Ambiente. “Valoración del Coste de Uso de las Aguas Subterráneas en España”

Coste de extracción del agua subterránea

Cuenca 02 DUERO

Unidad Hidrogeológica	Coste €/m ³		Coste Ptas/m ³		Coste Total €			Coste Total Ptas
	Abast.	Reg.	Abast.	Reg.	Abast.	Reg.	TOTAL	
02.02 QUINTANILLA-PENAHORADA-ATAPUERCA	0.06	0.10	9	17	111 405	38 992	150 397	25 023 918
02.03 RAÑAS DEL ÓRBIGO-ESLA		0.15		25		2 691 455	2 691 455	447 820 378
02.06 REGIÓN DEL ESLA-VALDERADUEY	0.08	0.14	13	23	316 087	5 215 444	5 531 531	920 369 343
02.07 PÁRAMO DE TOROZOS	0.08	0.16	14	26	67 766	592 956	660 722	109 934 937
02.08 REGIÓN CENTRAL DEL DUERO	0.08	0.12	14	20	81 298	325 193	406 491	67 634 452
02.09 BURGOS-ARANDA	0.10	0.18	16	30	48 604	1 069 281	1 117 885	186 000 429
02.11 ARAVIANA-MONCAYO	0.14	0.28	23	46	41 636	138 786	180 422	30 019 637
02.13 PÁRAMO DE CUÉLLAR	0.07	0.12	11	21	96 655	1 574 090	1 670 745	277 988 518
02.15 CUBETA DE ALMAZÁN	0.06	0.10	10	17	58 676	117 351	176 027	29 288 419
02.16 ALMAZÁN SUR		0.20		34		1 387 755	1 387 755	230 902 943
02.17 REGIÓN DE LOS ARENALES	0.06	0.08	9	14	838 918	11 620 148	12 459 066	2 073 014 147
02.18 SEGOVIA	0.05	0.07	8	11	92 782	556 691	649 472	108 063 103
02.19 CIUDAD RODRIGO-SALAMANCA	0.17	0.35	28	59	3 214 845	116 601	3 331 446	554 305 897
02.21 VALLE DEL AMBLÉS	0.13	0.26	22	44	133 094	532 375	665 469	110 724 758
Total Cuenca							31 078 882	5 171 090 879

Año 2007. CHD. “Valoración del Coste de Uso del Agua Subterránea en la Cuenca del Duero”

Tabla 30: Diferencia entre los costes totales obtenidos en campo y datos teóricos de ALBERCA. (Fuente: ALBERCA, 2007 y elaboración propia, 2007)

COSTE (€) A PARTIR DEL ANÁLISIS CON DATOS TEÓRICOS DE ALBERCA	COSTE (€) A PARTIR DE TRABAJO DE CAMPO	DIFERENCIA	%
91.243.660	126.619.036	35.375.376	-27,94%

Esta diferencia de casi el 28% aunque puede parecer algo elevada en un primer momento, puede considerarse como aceptable partiendo de dos hechos ya mencionados. Los datos que se corresponden con una situación más real son los obtenidos en la campaña de trabajo de campo, pero ALBERCA recoge una cantidad de captaciones mucho más amplia y por tanto más representativa.