



AIGÜES DE  
MANRESA  
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r.3a. - 08241 Manresa  
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971  
mail: info@aiguesmanresa.cat

## M E M Ò R I A

"Aigües de Manresa, S.A.", Empresa Municipal té al seu càrrec el subministrament d'aigua potable a la ciutat de Manresa i la gestió dels abastaments de Sant Fruitós de Bages, Santpedor, Sant Joan de Vilatorrada, E.M.D. Sant Martí de Torruella, Castellnou de Bages, Sant Salvador de Guardiola, Pont de Vilomara i Rocafort, Rajadell, Calders, Navarcles, Navàs, Fonollosa, Castellfollit del Boix, Monistrol de Calders, Calaf i del nucli de Castelltallat, pertanyent al municipi de Sant Mateu de Bages. També gestiona els sistemes de clavegueram de Manresa, Sant Fruitós de Bages, Navarcles, Pont de Vilomara i Calaf. En l'àmbit de sanejament l'explotació dels sistemes de Manresa-Sant Joan de Vilatorrada, de Navarcles-Sant Fruitós-Santpedor, de Sant Salvador de Guardiola, Pont de Vilomara, Castellnou de Bages, de Navàs, del sector del Mujal pertanyent al municipi de Navàs, del d'Antius pertanyent al municipi de Callús, i de la planta de tractament i emmagatzematge de fangs de depuradora. Des de l'exercici 2012 també gestiona l'explotació de les piscines municipals de Manresa. El present pressupost d'explotació compren la totalitat de la activitat de l'empresa, que inclou, l'execució de les ampliacions de les xarxes de distribució, tant de Manresa com dels altres municipis esmentats, l'execució de les escomeses domiciliàries, i diversos treballs d'assistència tècnica en els àmbits de l'abastament, del clavegueram i del sanejament.

Els ingressos corresponents al subministrament d'aigua potable s'han previst considerant les noves tarifes proposades per la seva aplicació l'exercici 2020. Aquestes tarifes recullen, en el cas de Manresa, un increment mig del 3,8% respecte a les actualment vigents.

La xifra de negocis de 20.815.284,50 € i els ingressos accessoris de 538.169 € que es corresponen principalment amb el següent detall :

Per venda d'aigua 9.557.320 €; pel manteniment d'aparells mesuradors 744.466 €; per l'explotació del servei en diversos municipis 1.107.784 €; per l'explotació de les depuradores d'aigües residuals i de la planta de transformació de fangs 3.331.522 €; per instal·lacions diverses 1.367.411 €; per ingressos de clavegueram 2.180.091 €; per ingressos de les piscines municipals 2.225.844 €, i diferents partides per altres conceptes com aportacions, venda de comptadors, cànon incendis, subvencions a l'explotació, etc, per un total de 839.016 €.

Referent a les despeses pressupostades, cal destacar l'increment de la partida de personal motivat principalment per l'increment de les taules salarials en l'aplicació de "II Acuerdo para la mejora del empleo público y de condiciones de Trabajo, de 9 de març de 2018", la integració del personal contractat mitjançant ETT a la plantilla de l'empresa, la incorporació de personal per l'execució d'obres del servei de clavegueram que fins ara es subcontractava, per la gestió i manteniment de les fonts ornamentals, així com l'increment de les càrregues socials.

La donació prevista en els pressupostos per la Fundació Aigües Manresa-Junta de la Sèquia és de 449.000 euros. L'increment que es produeix és per fer front a la devolució del crèdit a la Fundació.

La donació prevista en els pressupostos per la Fundació Aigües Manresa-Junta de la Sèquia és de 449.000 euros.

El Pla d'Inversions per l'any 2020 té un import total de 14.912.193 € del qual destaquen les instal·lacions complexes especialitzades, que inclouen les instal·lacions elèctriques, les d'impulsió, les de tractament, els dipòsits i la xarxa de distribució, amb una inversió total de 9.417.937 € dels quals 4.043.842 € es destinen a la primera fase de la renovació de l'estació de tractament d'aigua potable de Dipòsits Nous, 1.425.448€ a actuacions de renovació de la xarxa arterial de Manresa i a la reposició i ampliació de la xarxa de distribució, 142.984 € a la instal·lació i ampliació d'estacions elevadores i energètiques, 611.760 € a la millora i renovació de dipòsits, 383.280 € d'inversió inclosa dins del Pla Estratègic 2020-2025 i 253.443 € a treballs al Parc de Agulla. També es destinen 1.153.522 € a edificis i altres construccions que inclou com a actuacions més significatives la redistribució i climatització de les tres plantes de l'edifici Sanmartí per un import de 614.522 € i l'adquisició de nous despatxos al centre de



AIGÜES DE  
MANRESA  
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r.3a. - 08241 Manresa  
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971  
mail: info@aiguesmanresa.cat

treball de la Plana de l'Om per import de 241.800 €. Es destinen 163.508 € a les instal·lacions de telecontrol, 163.442 € a projectes i actuacions de seguretat i, per l'adquisició d'elements de transport, maquinària, utillatge, equips de laboratori, mobiliari i equips oficina i hardware i software informàtic un total previst de 1.459.988 €. També s'han previst 30.000 € per l'adquisició de títols de propietat dels propietaris plomistes i 35.000 pel foment estalvi d'aigua renovació d'aforaments.

Es preveu actuar en la participació en diferents projectes municipals i a aquests efectes es destina una partida de 421.758 € per fer front a les actuacions incloses en els Plans Directors del municipis. També es destina 1.315.874 € per l'execució del treballs inclosos en el pla anual de reposicions i millores dels municipis.

Pel que fa al clavegueram s'han destinat 876.597 € per les reposicions i millores previstes per l'exercici 2020. Entre les actuacions pressupostades destaquen, a més de la renovació i millora del clavegueram en diversos carrers i la redacció de diferents projectes i direccions d'obra, les actuacions de renovació del clavegueram a la zona Font dels Capellans per import de 160.000 €. També es contempla una primera aportació a les obres de l'Avinguda Països Catalans – Trullols corresponent a la partida del col·lector per import de 275.292 €.

Pel que fa a les piscines municipals, s'ha destinat a inversions una partida de 573.389 €. Entre les actuacions pressupostades destaquen, a més de la redacció de diferents projectes i direccions d'obra, al que es destinen per l'asfalt del pàrquing per import de 101.075 € i a l'ampliació de la piscina exterior per import de 135.000 €.

L'autofinançament que es preveu és de 4.099.382 € dels quals 3.623.228 € provenen de les amortitzacions i 476.153 € del benefici d'explotació esperat.

Les dotacions per amortitzacions són 4.648.514 € i es desglossen en 890.000 € pel clavegueram, 351.140 € per les piscines municipals i en 3.407.374 € per abastament i la resta de productes de l'empresa. D'aquest total es dedueix la xifra considerada d'ingressos diferits provinents de l'adscripció al balanç de l'empresa de les instal·lacions de clavegueram i de les piscines municipals, que per l'exercici 2020 es preveu de 1.025.285, i d'on resulta la xifra final d'amortitzacions abans esmentada de 3.623.228 €.

Per tal de portar a terme les inversions anteriorment detallades i el reemborsament de capital dels préstecs per un import de 1.110.927 € i tenint en compte la capacitat d'autofinançament es fa necessari un finançament aliè de 6.125.000 € i 3.917.000€ pel finançament de la primera fase de la nova ETAP i una disposició de tresoreria de 770.812 €.

ESBORRANY



AIGÜES DE  
MANRESA  
S.A.

Plana de l'Om, 6, 3r.3a. - 08241 Manresa  
Telèfon: 938 725 522 Fax: 938 727 971  
mail: [info@aiguesmanresa.cat](mailto:info@aiguesmanresa.cat)

ESBORRANY

A) OPERACIONS CONTINUADES	PRESSUPOST AMSA 2019	PREV. TANC 31/12/19	PRESSUPOST AMSA 2020	Dif.PPOST20-TANCAM	%Dif.PPOST20-ST20-TANCAM
<b>1. Import net de la xifra de negocis</b>	<b>19.491.498,93</b>	<b>20.181.717,71</b>	<b>20.815.284,50</b>	<b>633.566,79</b>	<b>3,14%</b>
a) Vendes	12.398.971,02	12.314.585,51	12.779.534,10	464.948,59	3,78%
a.1) Venda d'aigua	9.375.116,70	9.261.235,88	9.557.319,99	296.084,12	3,20%
a.2) Venda de comptadors	90.250,00	91.757,85	91.757,85	-	0,00%
a.3) Manteniment d'aparells mesuradors	732.916,92	730.248,19	744.466,04	14.217,86	1,95%
a.4) Clavegueram	1.998.529,00	2.061.535,37	2.180.091,12	118.555,75	5,75%
a.5) Venda d'energia	93.065,11	82.000,00	99.050,00	17.050,00	20,79%
a.6) Aportacions	90.880,17	64.173,28	84.054,28	19.881,00	30,98%
a.7) Lloguer de comptadors	9.262,24	10.854,96	9.695,32	(1.567,64)	-10,68%
a.8) Venda d'accessoris	8.950,88	12.779,99	13.099,49	319,50	2,50%
b) Prestacions de serveis	7.092.527,91	7.867.132,20	8.035.750,40	168.618,20	2,14%
b.1) Ingressos per instal·lacions xarxa aigua potable	971.741,95	1.374.876,53	1.367.411,49	(7.465,04)	-0,54%
b.1) Ingressos per quotes d'abonats	1.516.966,33	1.549.903,33	1.588.650,92	38.747,58	2,50%
b.2) Ingressos per instal·lacions clavegueram	-	342.953,68	342.953,68	-	0,00%
b.3) Ingressos per avaries	11.288,67	7.176,23	7.176,23	-	0,00%
b.4) Ingressos per altres serveis	356.935,97	303.466,72	290.251,79	(13.214,94)	-4,35%
b.5) Ingressos per explotació servei Ajuntaments	1.129.105,00	1.053.360,63	1.107.783,83	54.423,20	5,17%
b.6) Ingressos explotació depuradores i planta de compostatge	3.106.490,00	3.235.395,08	3.331.522,47	96.127,39	2,97%
b.7) Ingressos per quotes d'abonats	-	-	-	-	0,00%
b.8) Factures pendents d'emetre	-	-	-	-	0,00%
<b>2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació</b>	<b>-</b>	<b>(13.611,11)</b>	<b>-</b>	<b>(13.611,11)</b>	<b>-100,00%</b>
<b>3. Treballs realitzats per l'actiu de l'empresa</b>	<b>667.111,79</b>	<b>1.259.155,95</b>	<b>2.158.863,69</b>	<b>899.707,74</b>	<b>71,45%</b>
<b>4. Aprovisionaments</b>	<b>(5.504.558,57)</b>	<b>(6.150.901,25)</b>	<b>(6.641.789,50)</b>	<b>490.888,25</b>	<b>7,98%</b>
a) Cànon Sèquia	(844.859,00)	(852.026,24)	(894.627,55)	42.601,31	5,00%
b) Compra d'aigua altres pobles	(250.000,00)	(253.152,55)	(265.810,17)	12.657,63	5,00%
c) Compra de comptadors	(210.000,00)	(144.454,28)	(151.676,99)	7.222,71	5,00%
d) Compra de reactius químics	(362.961,67)	(377.696,29)	(385.155,98)	7.459,68	1,98%
e) Compra de materials d'obra	(393.236,82)	(299.477,40)	(460.114,89)	160.637,49	53,64%
f) Compra d'energia	(1.050.000,00)	(962.588,15)	(1.129.753,28)	167.175,13	17,37%
g) Compra d'altres aprovisionaments	(647.613,81)	(524.674,57)	(558.635,14)	33.960,56	6,47%
h) Treballs realitzats per altres empreses	(1.745.887,27)	(2.736.831,77)	(2.796.015,50)	59.183,73	2,16%
i) Factures pendents de formalitzar	-	-	-	-	0,00%
j) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	-	-	-	-	0,00%
<b>5. Altres ingressos d'explotació</b>	<b>552.925,53</b>	<b>525.614,36</b>	<b>538.169,33</b>	<b>12.554,97</b>	<b>2,39%</b>
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	549.203,31	516.904,38	529.038,15	12.133,77	2,35%
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	3.722,22	8.709,99	9.131,18	421,20	4,84%
c) Subvencions pendents de rebre	-	-	-	-	0,00%
<b>6. Despeses de personal</b>	<b>(7.968.247,53)</b>	<b>(7.898.364,10)</b>	<b>(9.100.310,03)</b>	<b>1.201.945,93</b>	<b>15,22%</b>
a) Sous i salaris i similars	(5.992.609,62)	(6.063.476,66)	(7.013.918,79)	950.442,13	15,67%
b) Càrregues socials	(1.927.453,91)	(1.784.987,68)	(2.029.391,24)	244.403,56	13,69%
c) Altres despeses socials	(48.184,00)	(49.899,76)	(57.000,00)	7.100,24	14,23%
d) Provisions	-	-	-	-	0,00%
<b>7. Altres despeses d'explotació</b>	<b>(2.823.341,96)</b>	<b>(3.177.810,11)</b>	<b>(3.409.467,82)</b>	<b>231.657,71</b>	<b>7,29%</b>
a) Servicis exteriors	(2.200.798,50)	(2.603.982,19)	(2.762.342,62)	158.306,43	6,08%
a.1) Arrendaments	(101.033,81)	(103.794,52)	(122.206,60)	18.412,08	17,74%
a.2) Reparacions	(160.125,01)	(188.410,29)	(197.247,30)	8.837,01	4,69%
a.3) Serveis professionals independents	(223.864,83)	(282.860,27)	(326.899,00)	44.038,73	15,57%
a.4) Transports	(226.564,63)	(428.658,44)	(357.558,70)	(71.099,74)	-16,59%
a.5) Primes d'assegurances	(170.298,18)	(196.621,32)	(243.506,59)	46.885,27	23,85%
a.6) Serveis bancaris i similars	(45.699,70)	(56.739,20)	(59.248,46)	2.509,26	4,42%
a.7) Publicitat, propaganda i RRPP	(39.673,15)	(32.360,11)	(96.100,70)	63.740,59	196,97%
a.8) Subministraments	(387.724,69)	(422.175,16)	(426.926,40)	4.751,24	1,13%
a.9) Altres serveis	(425.814,50)	(472.362,88)	(483.648,88)	11.286,00	2,39%
a.10) Donacions a la Fundació Aigües Manresa-Junta de la Sèquia	(420.000,00)	(420.000,00)	(420.000,00)	29.000,00	6,90%
b) Tributs i cànon	(481.296,36)	(418.262,12)	(491.559,40)	73.297,28	17,52%
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials	(141.247,10)	(155.565,80)	(155.565,80)	-	0,00%
d) Altres despeses de gestió corrent	-	-	-	-	0,00%
<b>8. Amortització del immobilitzat</b>	<b>(4.402.168,52)</b>	<b>(4.487.966,76)</b>	<b>(4.648.513,76)</b>	<b>160.547,00</b>	<b>3,58%</b>
<b>9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres</b>	<b>1.047.146,20</b>	<b>1.025.285,52</b>	<b>1.025.285,52</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>10. Excessos de provisions</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat</b>	<b>2.818,17</b>	<b>(1.260,12)</b>	<b>-</b>	<b>(1.260,12)</b>	<b>-100,00%</b>
a) Deteriorament i pèrdues	-	-	-	-	0,00%
b) Resultats per alienacions i altres	2.818,17	(1.260,12)	-	(1.260,12)	-100,00%
<b>12. Altres resultats</b>	<b>(8,78)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+11+12)</b>	<b>1.063.175,28</b>	<b>1.261.860,09</b>	<b>737.521,93</b>	<b>(524.338,16)</b>	<b>-41,55%</b>
<b>13. Ingressos financers</b>	<b>20.858,16</b>	<b>0,05</b>	<b>0,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00%</b>
a) De participacions en instruments de patrimoni	-	-	-	-	0,00%
a.1) En empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
a.2) En tercers	-	-	-	-	0,00%
b) De valors negociables i altres instruments financers	20.858,16	0,05	0,06	0,00	5,00%
b.1) En empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
b.2) En tercers	20.858,16	0,05	0,06	0,00	5,00%
<b>14. Despeses financeres</b>	<b>(352.000,23)</b>	<b>(193.060,89)</b>	<b>(261.368,53)</b>	<b>68.307,64</b>	<b>35,38%</b>
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
b) Per deutes amb tercers	(352.000,23)	(193.060,89)	(261.368,53)	68.307,64	35,38%
c) Per actualització de provisions	-	-	-	-	0,00%
<b>15. Variació de valor raonable en instruments financers</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a) Cartera de negociació i altres	-	-	-	-	0,00%
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per la venda	-	-	-	-	0,00%
<b>16. Diferències de canvi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>17. Deteriorament i resultat per alienació i altres</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a) Deterioraments i pèrdues	-	-	-	-	0,00%
b) Resultats per alienacions i altres	-	-	-	-	0,00%
<b>A.2) RESULTAT FINANCER (13+14)</b>	<b>(331.142,07)</b>	<b>(193.060,83)</b>	<b>(261.368,48)</b>	<b>(68.307,64)</b>	<b>35,38%</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>732.033,20</b>	<b>1.068.799,26</b>	<b>476.153,46</b>	<b>(592.645,80)</b>	<b>-55,45%</b>
<b>18. Impost sobre beneficis</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18)</b>	<b>732.033,20</b>	<b>1.068.799,26</b>	<b>476.153,46</b>	<b>(592.645,80)</b>	<b>-55,45%</b>

**PRESSUPOST DE CAPITAL**

**PRESSUPOST DE CAPITAL**

*Estat de Dotacions*

*Estat de Recursos*

	Pressupost 2019	Previsió liquidació 2019	Pressupost 2020
<b>IMMOBILITZAT MATERIAL</b>	<b>5.392.198</b>	<b>2.509.989</b>	<b>10.432.732</b>
Terrenys	0	0	0
Edificis i altres construccions	518.759	89.000	1.979.185
Instal·lacions	947.365	1.107.763	1.804.906
Instal·lacions tractament	2.142.752	157.443	3.916.902
Clavegueram	1.267.765	755.090	876.597
Maquinària i utilitatge	67.400	121.100	490.574
Mobiliari i moblatge	10.000	11.810	58.000
Equips per informació	48.200	35.459	166.200
Elements de transport	35.400	135.811	136.000
Altres immobilitzats	115.000	0	47.700
Piscines municipals	239.557	96.514	573.389
Pla estratègic	0	0	383.280
<b>IMMOBILITZAT INTANGIBLES</b>	<b>2.481.131</b>	<b>2.339.329</b>	<b>3.368.534</b>
Projectes/seguretat	184.750	198.799	290.383
Concessions i fons propis	2.020.824	1.959.322	2.485.061
Software	210.557	116.208	528.091
Plomes	30.000	30.000	30.000
Foment estalvi d'aigua	35.000	35.000	35.000
<b>IMMOBILITZACIONS FINANCERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REEMBOLSAMENT DE PRESTÈCS CONCEDITS</b>			
<b>A MIG I LLARG PLAC</b>	<b>963.299</b>	<b>963.518</b>	<b>1.110.927</b>
Prèstecs ent. Banc.	963.299	963.518	1.110.927
<b>NECESSITATS DE TRESORERIA</b>			
VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA	0	353.644	0
<b>TOTAL</b>	<b>8.836.628</b>	<b>6.166.481</b>	<b>14.912.193</b>

	Pressupost 2019	Previsió liquidació 2019	Pressupost 2020
<b>AUTOFINANÇAMENT</b>	<b>4.609.594</b>	<b>4.531.481</b>	<b>4.099.382</b>
Amortitzacions	3.355.022	3.462.681	3.623.228
Resultat de l'exercici	1.254.572	1.068.799	476.153
<b>FINANCIACIÓ ALIENA</b>	<b>3.739.402</b>	<b>1.635.000</b>	<b>10.042.000</b>
Prèstecs inversions.	3.739.402	1.635.000	6.125.000,00
Etap			3.917.000,00
Subvenció			
<b>NECESSITATS DE TRESORERIA</b>	<b>487.632</b>	<b>0</b>	<b>770.812</b>
<b>TOTAL</b>	<b>8.836.628</b>	<b>6.166.481</b>	<b>14.912.193</b>