



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, El Pont de Vilomara i Rocafort, Rajadell, Calders, Navarcles, Navàs, Fonollosa, Castellfollit del Boix, Monistrol de Calders, Marganell, 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, El 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, del Pont de Vilomara, de 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 comprèn la totalitat de l'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 2021. Aquestes tarifes recullen, en el cas de Manresa, un increment mig del 3,5% respecte a les actualment vigents.

La xifra de negocis és de 19.768.616 € i els ingressos accessoris de 767.879 € que es corresponen principalment amb el següent detall :

Per venda d'aigua 9.660.537 €; pel manteniment d'aparells mesuradors 753.781€; per l'explotació del servei en diversos municipis 1.013.970 €; per l'explotació de les depuradores d'aigües residuals i de la planta de transformació de fangs 3.652.130 €; per instal·lacions diverses 821.741 €; per ingressos de clavegueram 2.194.604 €; per ingressos de les piscines municipals 1.952.024 €, i diferents partides per altres conceptes com aportacions, venda de comptadors, cànon incendis, subvencions a l'explotació, etc, per un total de 487.708 €.

Els ingressos de piscines municipals s'han previst considerant restriccions en l'aforament però



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

amb obertura tot l'any i una flexibilització de les restriccions durant el segon semestre. S'ha considerat una reducció d'ingressos del 26 % respecte el tancament del 2019. També es contempla el mateix import de subvenció municipal que el sol·licitat per l'exercici 2020 per un import de 297.168 €.

Referent a les despeses pressupostades, la partida de personal experimenta un increment moderat respecte al pressupost 2020 d'un 0,97 %. Respecte al tancament l'increment és molt superior 1.157.674 € un 14,90% degut a l'ERTO aplicat als treballadors de les Piscines Municipals per un import de 409.647€ i la incorporació de personal d'ETT per import de 453.954 € que rebaixarà el cost de serveis exteriors. Part d'aquests serveis exteriors corresponen a la interiorització de tasques de clavegueram que fins ara estaven subcontractades. Extraient aquest dos factors l'increment real és del 3,66%, principalment per l'augment previst del 0,9%, la consolidació de llocs de treball de l'any anterior i canvis de nivell salarial. També està reflectit l'increment de cost de personal per la gestió de les fonts ornamentals a Manresa.

La donació prevista en els pressupostos per la Fundació Aigües Manresa-Junta de la Séquia no ha incrementat i és de 449.000 euros.

El Pla d'Inversions per l'any 2021 té un import total de 10.117.965 € 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 3.319.861 € dels quals 142.879 € es destinen a actuacions en les instal·lacions de tractament d'aigua potable de Dipòsits Nous, 1.095.422€ a actuacions de renovació de la xarxa arterial de Manresa i a la reposició i ampliació de la xarxa de distribució, 34.652 € a la instal·lació i ampliació d'estacions elevadores i energètiques, 691.467 € a la millora i renovació de dipòsits. Es destinen 476.000 € a la construcció del by-pass al llac de l'agulla per millorar la qualitat de l'aigua en determinades èpoques de l'any, 125.877 € a treballs al Parc de l'Agulla on es contempla la inversió del carrer lateral paral·lel a la Cra. Santpedor i 32.644 € a millores a Can Font. També es destinen 153.475,10 € a edificis i altres construccions que inclou com a actuació més significatives la rehabilitació de l'antic edifici de telecontrol per ampliar el laboratori. Es destinen 283.912 € a les instal·lacions de telecontrol, 202.673 € a projectes i actuacions de seguretat i, per adquisició i actualització de software 550.000€ i per hardware 195.700 €, per maquinària 508.954 € que inclou les compres per internalitzar part de l'activitat d'exploració de clavegueram, per l'adquisició d'elements de transport, utilitatge, equips 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

laboratori, mobiliari i equips oficina, inversió en comunicació un total de 263.680 €.

També s'han considerat 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 735.214 € per fer front a les actuacions incloses en els Plans Directors del municipis. També es destina 1.387.850 € per l'execució del treballs inclosos en el pla anual de reposicions i millores dels municipis.

Pel que fa al clavegueram s'han destinat 1.629.515 € per les reposicions i millores previstes per l'exercici 2021, incloent l'aportació al col·lector dels Països Catalans per un import de 688.155€ . A part de les redaccions de projectes i direccions d'obra per un import de 179.134€, les principals actuacions d'execució d'obra en renovació i millora són: al Barri Sol i Aire per import de 106.688 €; la Prolongació Cr. Àngel Guimerà 90.092 €; Cra. de Vic, 88.789 €, i el Cr. Joan XXIII per import de 77.850 € .

Pel que fa a les piscines municipals, s'ha destinat a inversions una partida de 206.412 €. De les actuacions pressupostades destaquen les redaccions de projectes, entre ells la remodelació del gimnàs i la instal·lació d'energia renovable, per un import de 82.379 € .

L'autofinançament que es preveu és de 4.320.035 € dels quals 3.699.787 € provenen de les amortitzacions i 620.248 € del benefici d'explotació esperat.

Les dotacions per amortitzacions són 4.731.113 € i es desglossen en 890.000 € pel clavegueram, 372.387 € per les piscines municipals i en 3.468.726 € per abastament i la resta de productes de l'empresa. D'aquest total es dedueix la xifra considerada d'ingressos diferents provinents de l'adscripció al balanç de l'empresa de les instal·lacions de clavegueram i de les piscines municipals, que per l'exercici 2021 es preveu de 1.031.326 i d'on resulta la xifra final d'amortitzacions abans esmentada de 3.699.787 €.

Per tal de portar a terme les inversions anteriorment detallades i el reemborsament de capital dels préstecs per un import de 980.345 € i tenint en compte la capacitat d'autofinançament es fa necessari un finançament aliè de 5.797.930 €. Donat que el grau de compliment del pla d'inversions es situa a l'entorn del 75 % la proposta de finançament aliè es situarà a l'entorn dels 4 milions d'euros.

CONSOLIDAT

A) OPERACIONS CONTINUADES	PRESSUPOST AMSA 2020	PREV. TANC 31/12/20	PRESSUPOST AMSA 2021	Dif.PPOST21- TANCAM	%Dif.PPOS T21- TANCAM
1. Import net de la xifra de negocis	20.795.431,67	18.388.680,57	19.768.616,30	1.379.935,74	7,50%
a) <i>Vendes</i>	12.759.681,28	12.144.698,23	12.901.375,82	756.677,59	6,23%
a.1) Venda d'aigua	9.542.134,69	9.225.655,39	9.660.536,78	434.881,39	4,71%
a.2) Venda de comptadors	91.757,85	81.202,81	81.202,81	-	0,00%
a.3) Manteniment d'aparells mesuradors	744.466,04	735.888,46	753.780,67	17.892,21	2,43%
a.4) Clavegueram	2.175.423,60	1.996.555,89	2.194.604,29	198.048,40	9,92%
a.5) Venda d'energia	99.050,00	29.575,59	77.174,27	47.598,68	160,94%
a.6) Aportacions	84.054,28	59.600,03	111.695,07	52.095,04	87,41%
a.7) Lloguer de comptadors	9.695,32	11.507,12	10.885,64	(621,48)	-5,40%
a.8) Venda d'accessoris	13.099,49	4.712,94	11.496,28	6.783,34	143,93%
b) <i>Prestacions de serveis</i>	8.035.750,40	6.243.982,34	6.867.240,49	623.258,15	9,98%
b.1) Ingressos per instal.lacions xarxa aigua potable	1.367.411,49	810.458,57	821.741,10	11.282,53	1,39%
b.1) Ingressos per quotes d'abonats	1.588.650,92	823.721,30	1.132.626,03	308.904,73	37,50%
b.2) Ingressos per instal.lacions clavegueram	342.953,68	18.363,22	23.186,83	4.823,61	26,27%
b.3) Ingressos per avaries	7.176,23	6.281,56	5.737,31	(544,25)	-8,66%
b.4) Ingressos per altres serveis	290.251,79	165.164,48	217.849,24	52.684,76	31,90%
b.5) Ingressos per explotació servei Ajuntaments	1.107.783,83	1.050.258,29	1.013.970,05	(36.288,24)	-3,46%
b.6) Ingressos explotació depuradores i planta de compostatge	3.331.522,47	3.369.734,92	3.652.129,93	282.395,02	8,38%
b.7) Ingressos per quotes d'abonats	-	-	-	-	0,00%
b.8) Factures pendents d'emetre	-	-	-	-	0,00%
2. Variació d'existències de productes acabats i en curs de fabricació	-	28.329,91	28.329,91	-	0,00%
3. Treballs realitzats per l'actiu de l'empresa	2.158.863,69	2.337.754,34	2.544.208,30	206.453,96	8,83%
4. Aprovisionaments	(6.641.789,50)	(5.946.323,98)	(5.690.703,00)	(255.620,97)	-4,30%
a) Cànon Sèquia	(894.627,55)	(830.920,47)	(839.229,67)	8.309,20	1,00%
b) Compra d'aigua altres pobles	(265.810,17)	(404.225,19)	(408.267,44)	4.042,25	1,00%
c) Compra de comptadors	(151.676,99)	(154.734,99)	(154.262,34)	1.527,35	1,00%
d) Compra de reactius químics	(385.155,98)	(366.625,56)	(382.490,90)	15.865,34	4,33%
e) Compra de materials d'obra	(460.114,89)	194.843,29	196.791,73	(1.948,43)	1,00%
f) Compra d'energia	(1.129.753,28)	(1.043.697,27)	(1.217.730,19)	174.032,92	16,67%
g) Compra d'altres aprovisionaments	(558.635,14)	(489.498,40)	(486.339,01)	(3.159,39)	-0,65%
h) Treballs realitzats per altres empreses	(2.796.015,50)	(2.853.465,41)	(2.399.175,19)	(454.290,22)	-15,92%
i) Factures pendents de formalitzar	-	-	-	-	0,00%
j) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	-	-	-	-	0,00%
5. Altres ingressos d'explotació	538.169,33	530.661,94	767.879,11	237.217,17	44,70%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	529.038,15	231.161,94	468.379,11	237.217,17	102,62%
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	9.131,18	299.500,00	299.500,00	0,00%	0,00%
c) Subvencions pendents de rebre	-	-	-	-	0,00%
6. Despeses de personal	(9.100.310,03)	(8.030.486,04)	(9.188.160,90)	1.157.674,85	14,42%
a) Sous i salaris i similars	(7.013.918,79)	(6.172.349,57)	(7.001.257,46)	828.907,89	13,43%
b) Càrregues socials	(2.029.391,24)	(1.794.763,44)	(2.121.264,41)	326.500,97	18,19%
c) Altres despeses socials	(57.000,00)	(63.373,03)	(65.639,03)	2.266,00	3,58%
d) Provisions	-	-	-	-	0,00%
7. Altres despeses d'explotació	(3.409.240,04)	(3.429.594,51)	(3.756.975,88)	327.381,38	9,55%
a) <i>Servicis exteriors</i>	(2.762.342,62)	(2.597.169,56)	(2.917.518,91)	320.349,35	12,33%
a.1) Arrendaments	(122.206,60)	(163.171,65)	(169.235,37)	6.063,73	3,72%
a.2) Reparacions	(197.247,30)	(218.827,74)	(178.705,03)	(40.122,71)	-18,34%
a.3) Serveis professionals independents	(326.899,00)	(407.136,24)	(448.575,41)	41.439,16	10,18%
a.4) Transports	(357.558,70)	(231.219,27)	(362.724,35)	131.505,08	56,87%
a.5) Primes d'assegurances	(243.506,59)	(194.600,65)	(196.711,73)	2.111,08	1,08%
a.6) Serveis bancaris i similars	(59.248,46)	(53.298,16)	(56.248,27)	2.950,11	5,54%
a.7) Publicitat, propaganda i RRRPP	(96.100,70)	(60.242,84)	(81.258,01)	21.015,17	34,88%
a.8) Subministraments	(426.926,40)	(260.429,02)	(376.179,87)	115.750,85	44,45%
a.9) Altres serveis	(483.648,88)	(559.243,99)	(598.880,86)	39.636,87	7,09%
a.10) Donacions a la Fundació Aigües Manresa-Junta de la Sèquia	(449.000,00)	(449.000,00)	(449.000,00)	-	0,00%
b) <i>Tributs i cànon</i>	(491.331,62)	(455.061,88)	(464.140,17)	9.078,29	1,99%
c) <i>Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials</i>	(155.565,80)	(377.450,17)	(372.592,72)	(4.857,46)	-1,29%
d) <i>Altres despeses de gestió corrent</i>	-	87,11	(2.724,09)	2.811,20	-3227,30%
8. Amortització del immobilitzat	(4.648.513,76)	(4.687.957,76)	(4.731.113,46)	43.155,70	0,92%
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.025.285,52	1.031.326,12	1.031.326,12	-	0,00%
10. Excessos de provisions	-	-	-	-	0,00%
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	-	2.800,00	2.940,00	(140,00)	5,00%
a) Deteriorament i pèrdues	-	-	-	-	0,00%
b) Resultats per alienacions i altres	-	2.800,00	2.940,00	(140,00)	5,00%
12. Altres resultats	-	-	-	-	0,00%
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+11+12)	717.896,88	225.190,60	776.346,50	551.155,90	244,75%
13. Ingressos financers	0,06	5.397,69	5.667,58	269,88	5,00%
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	0,06	5.397,69	5.667,58	269,88	5,00%
b.1) En empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
b.2) En tercers	0,06	5.397,69	5.667,58	269,88	5,00%
14. Despeses financeres	(260.142,14)	(178.560,35)	(161.766,21)	(16.794,13)	-9,41%
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
b) Per deutes amb tercers	(260.142,14)	(178.560,35)	(161.766,21)	(16.794,13)	-9,41%
c) Per actualització de provisions	-	-	-	-	0,00%
15. Variació de valor raonable en instruments financers	-	-	-	-	0,00%
a) Cartera de negociació i altres	-	-	-	-	0,00%
b) Imputació al resultat de l'exercici per actius financers disponibles per la venda	-	-	-	-	0,00%
16. Diferències de canvi	-	-	-	-	0,00%
17. Deteriorament i resultat per alienació i altres	-	-	-	-	0,00%
a) Deterioraments i pèrdues	-	-	-	-	0,00%
b) Resultats per alienacions i altres	-	-	-	-	0,00%
A.2) RESULTAT FINANCER (13+14)	(260.142,09)	(173.162,65)	(156.098,64)	17.064,02	-9,85%
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	457.754,80	52.027,94	620.247,86	568.219,92	1092,14%
18. Impost sobre beneficis	-	-	-	-	0,00%
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18)	457.754,80	52.027,94	620.247,86	568.219,92	1092,14%

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat de Dotacions

	Pressupost 2020	Previsió liquidació 2020	Pressupost 2021
COMPTE IMMOBILITZAT MATERIAL	10.272.732	2.382.989	5.787.531
210 Terrenys	0	0	0
211 Edificis i altres construccions	2.009.185	186.453	1.008.264
212 Instal·lacions	5.786.808	1.604.577	2.011.406
212. Clavegueram	876.597	457.577	1.629.515
213 Maquinària i utilitatge	490.574	2.566	508.954
216 Mobiliari i moblatge	61.000	1.764	3.000
217 Equips per informació	222.700	52.142	195.700
218 Elements de transport	202.000	41.619	151.580
219 Altre immobilitzat	47.700	4.800	72.700
PM Piscines municipals	576.169	31.490	206.412
IMMOBILITZAT INTANGIBLES	3.528.534	2.346.210	3.347.234
201 Projectes/seguretat	290.383	90.555	222.123
202 Concessions i fons propis	2.485.061	2.028.935	2.473.711
203. Comunicació	0	12.825	36.400
206 Software	688.091	148.895	550.000
203 Plomes	30.000	30.000	30.000
202. Foment estalvi d'aigua	35.000	35.000	35.000
IMMOBILITZACIONS FINANCERES	0	0	0
REEMBOLSAMENT DE PRESTECOS CONCEDITS			
A MIG I LLARG PLAÇ	1.104.293	1.054.574	980.345
Prèstecs ent. Banc.	1.104.293	1.054.574	980.345
NECESSITATS DE TRESORERIA			
VARIACIO FONS DE MANIOBRA	0	0	2.855
TOTAL	14.905.560	5.783.773	10.117.965

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat de Recursos

	Pressupost 2020	Previsió liquidació 2020	Pressupost 2021
AUTOFINANÇAMENT	4.080.983	3.708.660	4.320.035
Amortitzacions	3.623.228	3.656.632	3.699.787
Resultat de l'exercici	457.755	52.028	620.248
FINANCIACIO ALIENA	10.367.000	2.075.113	5.797.930
Prestec inversions.	6.450.000	2.075.113	5.797.930
Etap	3.917.000		
NECESSITATS DE TRESORERIA	457.577	0	0
TOTAL	14.905.560	5.783.773	10.117.965