

MEMÒRIA

Aigües de Manresa, S.A., Empresa Municipal té el 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 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 i El Pont de Vilomara. 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, La Figuerola, Fonollosa, la Rovirola, Mirador de Montserrat 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 2022. Aquestes tarifes recullen, en el cas de Manresa, un increment mig del 3,5% respecte a les actuacions vigents.

La xifra de negocis és de 22.320.619 € i els ingressos accessoris de 884.425 € que es corresponen principalment amb el següent detall:

Per venda d'aigua 9.950.234 €, pel manteniment d'aparells mesuradors 788.814 €, per l'explotació del servei en diversos municipis 953.796 €, per l'explotació de les depuradores d'aigües residuals i de la planta de transformació de fangs 5.885.008 €, per instal·lacions diverses 733.879 €, per ingressos de clavegueram 2.258.252 €, per ingressos de les piscines municipals 1.774.185 €, i diferents partides per altres conceptes com aportacions, venda de comptadors, cànon incendis, subvencions a l'explotació, etc. per un total de 860.876 €.

Els ingressos de piscines municipals s'han previst sense considerar cap afectació pel tema COVID-19 i considerant una petita recuperació del nombre d'abonats respecte la situació actual. Es considera un increment de tarifes del 2,5% i una subvenció municipal per un import de 250.000 €.

Pel que fa a les despeses, la partida de la compra d'aigua s'incrementa per l'actualització del preu del cànon Séquia i del cànon de La Baells.

La partida d'energia incrementa un 45% respecte la previsió de tancament del 2021. Aquest augment ve motivat per l'increment del preu de l'energia. Pel que fa al sanejament aquest increment es veu compensat dins la partida d'ingressos d'explotació de depuració.

La partida de transports incrementa un 65%, motivat principalment per l'encariment en la partida de transports de fangs en el servei de sanejament, que de la mateixa manera que passa en la partida d'energia, es veu compensat en la partida d'ingressos d'explotació de depuració.

Es preveu durant el primer trimestre del 2022 que es pugui signar nou conveni d'atribucions entre la Mancomunitat i l'ACA amb efectes 1 de gener de 2022.

Referent a les despeses pressupostades, la partida de personal experimenta un increment respecte el pressupost 2021 de 3,07%. Aquest increment és fruit de l'augment previst del 2%, la consolidació de llocs de treball de l'any anterior i canvis de nivell salarial. Respecte a la previsió de tancament del 2021 l'increment és del 5,87%, superior a la diferència respecte el pressupost. Aquest diferencial es deu principalment a les noves incorporacions que ja es contemplaven en el pressupost del 2021 i que finalment es portaran a terme el 2022, i a l'efecte de l'ERTO aplicat a les Piscines Municipals.

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

El Pla d'Inversions per l'any 2022 té un import total de 10.143.285 €, incloent la devolució de capital de préstecs concedits per un import de 1.716.119 euros. Es 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 2.427.325 € dels quals 91.715 € es destinen a actuacions en les instal·lacions de tractament d'aigua potable de Dipòsits

Nous, 1.775.044 € a actuacions de renovació de la xarxa arterial de Manresa i a la reposició i ampliació de la xarxa de distribució, 64.000 € a la instal·lació i ampliació d'estacions elevadores i energètiques, 129.000 € a instal·lacions de telecontrol. Es destinen 355.966 € a la construcció del by-pass al llac de l'agulla per millorar la qualitat de l'aigua en determinades èpoques de l'any i 11.600 € a millores a Can Font. També es destinen 519.308 € a edificis i altres construccions que inclou la millora i renovació de dipòsits per import de 315.867 € i altres actuacions destacades derivades de la urbanització del carrer Concòrdia, per un import de 101.029 €, 92.412 € a treballs al Parc de l'Agulla on es contempla la inversió del carrer lateral paral·lel a la Crta. Santpedor i altre adequació d'espais per import de 10.000 euros.

Pel que fa al clavegueram s'han destinat 1.551.447 € per les reposicions i millores previstes per l'exercici 2022, incloent l'aportació al col·lector dels Països Catalans per un import de 378.160€. A part de les redaccions de projectes i direccions d'obra per un import de 138.961€, les principals actuacions d'execució d'obra en renovació i millora són: la rehabilitació del col·lector situat entre el carrer Súria, Abat Oliva i Primer de Maig per import de 219.580 €, millores en el clavegueram a la Font del Capellans per import de 144.301 €, Renovació del clavegueram al carrer Joan XXIII per import de 104.513 €, ampliació de clavegueram a la barriada del Guix per import de 68.957 € i millora del clavegueram al carrer Sant Cristòfol per import de 86.754 €.

La inversió en maquinària i utilitatge per import de 456.350 € que inclou les compres per internalitzar part de l'activitat d'explotació de clavegueram, per equips d'informació 140.640 €, per l'adquisició d'elements de transport 113.000€ i per l'adquisició de mobiliari, equips d'oficina, equips de laboratori i altre immobilitzat 42.064 €.

Pel que fa a les piscines municipals, s'ha destinat a inversions una partida de 426.797 €. De les actuacions pressupostades destaquen les inversions per millorar l'eficiència energètica per un import de 230.160€, que inclou la instal·lació d'energia fotovoltaica, renovació de les calderes i els compressores de les deshumectadores. La redacció de projectes per import de 84.573 €.

Es preveu inversions en els municipis per import de 2.211.616 €. Inclou la partida de fons propis per un import de 141.427 €. Pel pla anual de reposicions i millores dels municipis un import de 1.417.379 € i 652.810 € per fer front a les actuacions incloses en els Plans Directors del municipis.

Es destinen 200.293 € a projectes i actuacions de seguretat, per adquisició i actualització de software 291.990€.

També s'han considerat 30.000 € per l'adquisició de títols de propietat dels propietaris plomistes i 35.000 pel foment estalvi d'aigua amb la renovació d'aforaments i 17.338 destinats al pla de comunicació.

L'autofinançament que es preveu és de 3.712.260 € dels quals 3.580.701 € provenen de les amortitzacions i 131.560 € del benefici d'explotació esperat.

Les dotacions per amortitzacions són 4.615.715 € i es desglossen en 890.000 € pel clavegueram, 388.344 € per les piscines municipals i en 3.337.371 € 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 2022 es preveu de 1.035.015 i d'on resulta la xifra final d'amortitzacions abans esmentada de 3.580.700 €.

Per tal de portar a terme les inversions anteriorment detallades i el reemborsament de capital dels préstecs per un import de 1.716.119 € i tenint en compte la capacitat d'autofinançament es fa necessari un finançament aliè de 6.431.025 €. L'operació es portarà a terme quan es derivi la necessitat financera i tenint en compte el grau de compliment de les inversions.

CONSOLIDAT

A) OPERACIONS CONTINUADES	PRESSUPOST 2021	PREV. TANC 31/12/21	PRESSUPOST 2022	Dif.PPOST21-TANCAM	%Dif.PPOS T21-TANCAM
1. Import net de la xifra de negocis	19.767.088,04	20.442.909,18	22.320.619,49	1.877.710,31	9,19%
a) <i>Vendes</i>	12.901.375,82	12.895.652,41	13.399.809,07	504.156,66	3,91%
a.1) Venda d'aigua	9.660.536,78	9.658.380,93	9.950.823,51	292.442,58	3,03%
a.2) Venda de comptadors	81.202,81	99.290,04	98.944,64	(345,40)	-0,35%
a.3) Manteniment d'aparells mesuradors	753.780,67	759.636,46	788.813,67	29.177,21	3,84%
a.4) Clavegueram	2.194.604,29	2.113.674,27	2.258.252,43	144.578,16	6,84%
a.5) Venda d'energia	77.174,27	159.531,17	174.034,00	14.502,83	9,09%
a.6) Aportacions	111.695,07	84.297,92	110.670,17	26.372,25	31,28%
a.7) Lloguer de comptadors	10.885,64	12.056,57	8.686,96	(3.369,61)	-27,95%
a.8) Venda d'accessoris	11.496,28	8.785,05	9.583,69	798,64	9,09%
b) <i>Prestacions de serveis</i>	6.865.712,22	7.547.256,78	8.920.810,42	1.373.553,64	18,20%
b.1) Ingressos per instal.lacions xarxa aigua potable	821.741,10	741.945,89	733.879,20	(8.066,69)	-1,09%
b.1) Ingressos per quotes d'abonats	1.132.626,03	907.325,21	1.012.072,47	104.747,26	11,54%
b.2) Ingressos per instal.lacions clavegueram	23.186,83	5.498,06	-	(5.498,06)	-100,00%
b.3) Ingressos per avaries	4.209,04	14.548,16	13.399,48	(1.148,67)	-7,90%
b.4) Ingressos per altres serveis	217.849,24	243.086,40	323.276,28	80.189,88	32,99%
b.5) Ingressos per explotació servei Ajuntaments	1.013.970,05	953.796,18	953.174,69	(621,49)	-0,07%
b.6) Ingressos explotació depuradores i planta de compostatge	3.652.129,93	4.681.056,87	5.885.008,29	1.203.951,43	25,72%
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	741.886,94	681.259,15	60.627,80	-8,17%
3. Treballs realitzats per l'actiu de l'empresa	2.544.208,30	1.682.641,71	1.909.782,94	227.141,23	13,50%
4. Aprovisionaments	(5.690.703,00)	(7.723.642,79)	(8.485.799,91)	762.157,12	9,87%
a) Cànon Sèquia	(839.229,67)	(905.286,25)	(950.550,57)	45.264,31	5,00%
b) Compra d'aigua altres pobles	(408.267,44)	(472.329,66)	(425.598,76)	(46.730,90)	-9,89%
c) Compra de comptadors	(154.262,34)	(179.419,97)	(232.542,80)	53.122,83	29,61%
d) Compra de reactius químics	(382.490,90)	(390.033,12)	(405.218,77)	15.185,65	3,89%
e) Compra de materials d'obra	196.791,73	(542.790,23)	(703.000,35)	160.210,11	29,52%
f) Compra d'energia	(1.217.730,19)	(1.141.049,41)	(1.657.521,26)	516.471,84	45,26%
g) Compra d'altres aprovisionaments	(486.339,01)	(555.028,09)	(574.685,60)	19.657,51	3,54%
h) Treballs realitzats per altres empreses	(2.399.175,19)	(3.537.706,04)	(3.536.681,80)	(1.024,24)	-0,03%
i) Factures pendents de formalitzar	-	-	-	-	0,00%
j) Deteriorament de mercaderies, matèries primeres i altres aprovisionaments	-	-	-	-	0,00%
5. Altres ingressos d'explotació	767.879,11	697.876,71	884.425,08	186.548,38	26,73%
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent	468.379,11	308.527,19	362.903,08	54.375,90	17,62%
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici	299.500,00	389.349,52	521.522,00	132.172,48	33,95%
c) Subvencions pendents de rebre	-	-	-	-	0,00%
6. Despeses de personal	(9.188.160,90)	(8.944.993,41)	(9.470.064,11)	525.070,70	5,87%
a) Sous i salaris i similars	(7.001.257,46)	(6.865.129,73)	(7.249.060,88)	383.931,15	5,59%
b) Càrregues socials	(2.121.264,41)	(1.990.863,68)	(2.123.003,23)	132.139,55	6,64%
c) Altres despeses socials	(65.639,03)	(88.000,00)	(98.000,00)	9.000,00	10,11%
d) Provisions	-	-	-	-	0,00%
7. Altres despeses d'explotació	(3.756.975,88)	(3.565.525,39)	(3.944.050,11)	378.524,72	10,62%
a) <i>Servicis exteriors</i>	(2.917.518,91)	(2.948.719,48)	(3.308.102,85)	359.383,37	12,19%
a.1) Arrendaments	(169.235,37)	(135.835,65)	(140.840,82)	5.005,16	3,68%
a.2) Reparacions	(178.705,03)	(160.965,98)	(166.339,41)	5.373,42	3,34%
a.3) Serveis professionals independents	(448.575,41)	(575.939,32)	(569.818,52)	(6.120,80)	-1,06%
a.4) Transports	(362.724,35)	(372.120,39)	(615.884,53)	243.764,15	65,51%
a.5) Primes d'assegurances	(196.711,73)	(228.188,49)	(249.704,28)	21.515,79	9,43%
a.6) Serveis bancaris i similars	(56.248,27)	(67.094,33)	(69.473,85)	2.379,52	3,55%
a.7) Publicitat, propaganda i RRRPP	(81.258,01)	(60.364,14)	(96.120,28)	35.756,14	59,23%
a.8) Subministraments	(376.179,87)	(301.777,16)	(332.864,40)	31.087,24	10,30%
a.9) Altres serveis	(598.880,86)	(597.434,01)	(618.056,76)	20.622,75	3,45%
a.10) Donacions a la Fundació Aiguës Manresa-Junta de la Sèquia	(449.000,00)	(449.000,00)	(449.000,00)	-	0,00%
b) <i>Tributs i cànon</i>	(464.140,17)	(414.195,93)	(426.576,84)	12.380,91	2,99%
c) <i>Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials</i>	(372.592,72)	(202.609,97)	(209.370,42)	6.760,44	3,34%
d) <i>Altres despeses de gestió corrent</i>	(2.724,09)	-	-	-	0,00%
8. Amortització del immobilitzat	(4.731.113,46)	(4.615.715,33)	(4.615.715,33)	-	0,00%
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres	1.031.326,12	1.122.728,52	1.035.014,60	(87.713,92)	-7,81%
10. Excessos de provisions	-	-	-	-	0,00%
11. Deteriorament i resultat per alienació de l'immobilitzat	2.940,00	-	-	-	0,00%
a) Deteriorament i pèrdues	-	-	-	-	0,00%
b) Resultats per alienacions i altres	2.940,00	-	-	-	0,00%
12. Altres resultats	-	-	-	-	0,00%
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+11+12)	774.818,23	-161.833,86	315.471,80	477.305,66	-294,94%
13. Ingressos financers	5.667,58	5.056,33	5.309,15	252,82	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	5.667,58	5.056,33	5.309,15	252,82	5,00%
b.1) En empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
b.2) En tercers	5.667,58	5.056,33	5.309,15	252,82	5,00%
14. Despeses financeres	(161.766,21)	(154.381,19)	(189.221,28)	34.840,10	22,57%
a) Per deutes amb empreses del grup i associades	-	-	-	-	0,00%
b) Per deutes amb tercers	(161.766,21)	(154.381,19)	(189.221,28)	34.840,10	22,57%
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	-	85.000,00	-	-	0,00%
a) Deterioraments i pèrdues	-	85.000,00	-	-	0,00%
b) Resultats per alienacions i altres	-	-	-	-	0,00%
A.2) RESULTAT FINANCER (13+14)	(156.098,64)	(64.324,85)	(183.912,13)	(119.587,28)	185,91%
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	618.719,60	(226.158,71)	131.559,66	357.718,37	-158,17%
18. Impost sobre beneficis	-	-	-	-	0,00%
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+18)	618.719,60	(226.158,71)	131.559,66	357.718,37	-158,17%

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat de Dotacions

	Pressupost 2021	Previsió liquidació 2021	Pressupost 2022
IMMOBILITZAT MATERIAL	5.787.531	3.544.648	5.640.930
Terrenys	0	0	0
Edificis i altres construccions	973.612	514.685	519.308
Instal.lacions	2.046.057	1.325.004	2.427.325
Clavegueram	1.629.515	1.349.346	1.551.447
Maquinària i utilatge	508.954	27.502	456.350
Mobiliari i moblatge	3.000	30.986	5.500
Equips per informació	195.700	44.894	104.640
Elements de transport	151.580	151.580	113.000
Altres immobilitzat	72.700	2.038	36.564
Piscines municipals	206.412	98.613	426.797
IMMOBILITZAT INTANGIBLES	3.347.234	2.093.366	2.786.236
Projectes/seguretat	222.123	33.643	200.293
Concessions i fons propis	2.473.711	1.855.397	2.211.616
Comunicació	36.400	6.921	17.338
Software	550.000	147.116	291.990
Plomes	30.000	15.290	30.000
Foment estalvi d'aigua	35.000	35.000	35.000
IMMOBILITZACIONS FINANCERES	0	0	0
REEMBOLSAMENT DE PRESTECES CONCEDITS			
A MIG I LLARG PLAÇ	980.345	1.168.308	1.716.119
Prèstecs ent. Banc.	980.345	1.168.308	1.716.119
NECESSITATS DE TRESORERIA			
VARIACIO FONS DE MANIOBRA	2.855	0	0
TOTAL	10.117.965	6.806.322	10.143.285

PRESSUPOST DE CAPITAL

Estat de Recursos

	Pressupost 2021	Previsió liquidació 2021	Pressupost 2022
AUTOFINANÇAMENT	4.320.035	3.266.828	3.712.260
Amortitzacions	3.699.787	3.492.987	3.580.701
Resultat de l'exercici	620.248	-226.159	131.560
FINANCIACIO ALIENA	5.797.930	3.500.000	6.431.025
Prestec inversions.	5.797.930	3.500.000	6.431.025
Etap			
NECESSITATS DE TRESORERIA	0	39.493	0
TOTAL	10.117.965	6.806.322	10.143.285