



PROGRAMA I PRESSUPOST 2024

**SERVEI D'AIGUA POTABLE, SANEJAMENT, PROJECTES I OBRES I
NETEJA VIÀRIA**

Vilanova i la Geltrú, novembre de 2023

ÍNDEX

1.- Introducció

2.- Programa anual d'actuació, inversions i finançament (PAIF)

2.1.- Memòria de les activitats a realitzar en l'exercici

2.1.1.- Gerència, Administració i Informàtica

2.1.2.- Producció i Abastament d'aigua potable

2.1.3.- Projectes i obres

2.1.4.- Sanejament en baixa

2.1.5.- Servei de Neteja Viària

2.2.- Estat d'inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici

2.2.1.- Antecedents

2.2.2.- Pla d'inversions d'Abastament

2.2.3.- Pla d'inversions de Sanejament

2.2.4.- Inversions relatives al Servei de Neteja Viària

2.3.- Estat de les fonts de finançament de les inversions

2.3.1.- Estat de la càrrega financera per inversions

2.4.- Relació d'objectius a assolir i rendes que s'espera que es generin

2.5.- Aplicació de la regla del prorrateig de l'IVA

3.- Estat de previsió de despeses i ingressos

3.1.- Compte previst de pèrdues i guanys. Separata Aigua i Clavegueram

3.2.- Compte previst de pèrdues i guanys. Separata Neteja Viària

3.3.- Compte previst de pèrdues i guanys de la societat

1.- INTRODUCCIÓ

La Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, es va constituir el 10 de setembre de 2004, i va entrar en funcionament l'1 d'octubre de 2004, subrogant-se des del Servei Municipal d'Abastament d'Aigua de Vilanova i la Geltrú.

L'empresa amb capital 100% municipal, va ser creada amb un capital social de 647.000 euros. El total de sumes destinades a reserves comptables al final de l'exercici de 2022, és de 5.671.232,12 euros, que inclouen els resultats consignats als exercicis anteriors.

Es presenta per a l'aprovació del Consell d'administració aquest "Programa Anuals d'Actuació, Inversions i Finançament" d'acord amb l'establert als articles 164,165 i 166 del RDL 2/2004, de 5 de març, pel que s'aprova el text refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, així com per l'establert en l'article 112 i 113 del RD 500/1990 de 20 d'abril pel que es desenvolupa el Capítol Primer del Títol Sisè de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals, en matèria de Pressupostos.

En data 8 de novembre de 2021, el Ple de l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú va aprovar "ENCARREGAR LA PRESTACIÓ DEL SERVEI DE NETEJA VIÀRIA (Exp. 847/2021/eAJT)". Aquest encàrrec té per objecte la neteja viària de la trama urbana, la neteja de platges i la neteja de pintades, i faculta a la Companyia a contractar tots aquells béns i serveis necessaris per escometre'l.

Per tot l'exposat el PAIF 2024 incorpora els ingressos, despeses i inversions realitzades necessàries per tal de realitzar la totalitat de serveis prestats per part de la Societat.

2.- PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT

2.1.- Memòria de les activitats a realitzar en l'exercici

A continuació exposem les principals línies d'actuació i activitats que es preveu que l'empresa realitzi durant l'exercici 2024, classificades en cinc apartats:

2.1.1.- Gerència, Administració i Informàtica

2.1.2.- Producció i Abastament d'aigua potable

2.1.3.- Projectes i Obres

2.1.4.- Sanejament en baixa

2.1.5.- Servei de Neteja Viària

Amb posterioritat es detallen les inversions a realitzar i les fonts de finançament existents i noves per a la seva execució, finalitzant el programa amb el compte de pèrdues i guanys previst per l'exercici.

2.1.1.- Gerència, Administració i Informàtica

Des del 28 de juny de 2007, els departaments de Gerència, Administració i Informàtica, estan ocupant les actuals oficines i seu de l'empresa al carrer Col·legi, 38, una vegada finalitzades les obres majors de rehabilitació i ampliació. Les oficines d'atenció al públic, s'ubiquen a les mateixes dependències que aquests departaments.

El departament d'Informàtica preveu la renovació del software de gestió dels abonats donades les revisions que sofrirà en els propers períodes. Aquest departament es troba avui dia sota el paraigües del Departament d'Administració el qual ha unificat competències sota un mateix cap.

Les previsions per l'exercici 2024 pel que fa al nombre d'abonats són un estancament fins als 32.448 amb contracte de subministrament per comptadors i una disminució de 43 abonats amb contracte d'abastament per aforament que realitzaran el pas a comptador fins arribar a un total de 200 unitats.

Aquestes xifres donen uns valors pel 2024 (previsió de la mitjana de les quatre facturacions trimestrals), de 32.917 abonats del servei d'abastament, dels quals 200 abonats seran per contracte amb aforament (1%) i 32.448 abonats per contracte amb comptador (98%) i 267 comptadors Municipals (1%).

2.1.1.1.- Tarifes d'abastament

El subministrament d'aigua potable als abonats és la principal activitat i font econòmica de l'empresa. Per cobrir les despeses previstes del servei d'abastament es va aprovar al novembre de 2012 una proposta de tarifes d'abastament d'aigua, amb la creació d'un nou sistema tarifari per a consums domèstics i provisionals, consistent en la quota de servei i quatre blocs de subministrament, reduint el cabal dels trams, seguint els criteris dels blocs que utilitza l'Agència Catalana de l'Aigua i altres empreses de distribució.

De cara a l'exercici 2024 es planteja un elevat grau d'estabilitat tot i que les despeses en serveis i subministraments presenten novament un elevat índex de volatilitat. Alhora es preveu un increment en la despesa de personal derivada de l'aplicació de les previsions als Pressupostos Generals de l'Estat, que poden arribar fins al 2,5%.

Cal posar de relleu el fort increment previst per part de l'Ens ATLL de cara al 2024, on la Companyia haurà de fer front a un increment de tarifes corresponent al 26,59% del terme fix i del 45,91% del terme variable. Aquests termes doncs queden definits com segueix:

TFR: 2.260.035€/any

TVAR: 0.197818€/m³

Aquest increment de tarifes representa un augment de despesa absolut en la previsió de 2024 corresponent al 31,5%. Passant dels 2.401.454€ als 3.159.097€ (increment de 757.643€)

Per cobrir les despeses previstes amb total equilibri pressupostari pel servei d'Abastament de 2024 es proposa un nou estudi de tarifes que presenta variacions

tarifàries respecte l'exercici anterior d'entre el 15 i 17%. Els abonats subvencionats no veuran afectades les tarifes.

Pel que fa a Abastament es veurà mantingut el grau d'inversió anual.

2.1.1.2.- Tarifes de sanejament.

Pel que fa al sanejament, es tracta de l'activitat important com a font econòmica, ja que cobreix prop del 15% del pressupost de l'exercici.

Per cobrir les despeses previstes amb total equilibri pressupostari pel servei de Sanejament de 2024 es proposa un nou estudi de tarifes que presenta variacions tarifàries respecte l'exercici anterior del 2,5%.

2.1.1.3.- Altres activitats. Projectes i Obres

Les activitats desenvolupades pel departament de Projectes i Obres, també són capaces de generar ingressos no tarifaris i despeses en volum a considerar, tot depenent de les obres de xarxes noves i altres activitats que puguin ser adjudicades o encarregades a la Companyia. Les previsions es fan en funció de les gestions realitzades i la viabilitat d'aconseguir l'execució de les obres esmentades.

Per l'exercici 2024, el Departament de Projectes ha focalitzat els seus esforços en la consecució de diferents línies de subvenció derivades de convocatòries obertes per l'Agència Catalana del Canvi Climàtic, l'ACA i el MITECO.

2.1.1.4.- Cànon de l'Agència Catalana de l'Aigua

El cànon de l'aigua va entrar en vigor l'1 d'abril del 2000, i està regulat pel Decret legislatiu 3/2003, de 4 de novembre, pel qual s'aprova el text refós de la legislació en matèria d'aigües de Catalunya.

La nova Llei 5/2012 de mesures fiscals i financeres, publicat al DOGC de 23 de març de 2012 estableix a les empreses subministradores com a substituïts del contribuent i al

mateix temps, crea uns nous impostos per a les empreses distribuïdores sobre l'aigua captada i sobre l'aigua no facturada.

A través del cànon els usuaris de l'aigua contribueixen als costos dels serveis del cicle de l'aigua. El cànon té un fort component ecològic, i per això grava l'ús real o potencial de l'aigua i la contaminació que, un cop utilitzada, es pugui produir.

L'import previst a recaptar dels abonats a través del rebut de l'aigua i transferir a l'ACA per l'any 2024 és de 2.543.127 euros, sense incloure l'IVA.

2.1.1.5.- Ajornament al rebut dels abonats de les despeses comunitàries pel canvi d'aforament a comptador.

Es considera innecessari mantenir aquesta via de finançament des de l'exercici 2019. No s'exclou la possibilitat de realitzar-lo pe a casos excepcionals.

2.1.1.6.- Personal

Durant l'any 2023 s'ha produït la promoció interna d'un Tècnic de RRHH incorporat als Serveis Administratius. Aquesta promoció interna repercutirà en la molt probable contractació d'una figura administrativa operativa als Serveis Tècnics; sempre lligada a la PRL i gestió dels RRHH.

S'han previst al pressupost les despeses de la resta dels contractes vigents i l'aplicació de les normatives fiscals i econòmiques vigents a la data, així com les possibles variacions sobrevingudes que es puguin produir.

S'ha previst l'increment salarial del 2,5% i les aportacions als plans de pensions del personal que contempla la normativa estatal.

No es preveuen variacions significatives per l'exercici 2024.

2.1.2.- Producció i Abastament d'aigua potable

El departament de Producció és l'encarregat de la captació de l'aigua, potabilització, i distribució fins a les escomeses individuals dels abonats per a consum humà.

2.1.2.1.- Venda d'aigua de consum humà

La venda d'aigua de consum humà tendeix a l'estabilitat durant l'exercici 2024. L'exercici 2023 ha confirmat que la distribució de cabals segons la seva tipologia ha consumat el retorn als models mostrats durant l'exercici 2019, previs a la pandèmia.

La previsió de venda d'aigua pel 2024 en valor absolut es veu poc diferenciada vers el 2023, preveient un lleuger augment i en espera de la molt probable explotació del Prat de Vilanova en propers exercicis.

Les necessitats d'inversió es veuran cobertes mitjançant la tarifa del servei d'aigua de la Companyia.

2.1.2.2.- Compra d'aigua de consum humà en alta

La previsió de compra d'aigua en alta per l'any 2024 s'ha fet sobre l'evolució de la observada a l'exercici 2023. Es preveu, de manera molt conservadora, una disminució dels volums comprats a ATL de l'1% tot i que els esforços dels Serveis Tècnics van encaminats a superar aquesta disminució, intentant seguir en la línia mostrada gràcies a les eines implementades que permeten un millor control del rendiment de la xarxa.

La compra d'aigua al 2024 es farà al subministrador en alta en funció de la disponibilitat de cabals propis de qualitat equivalent i l'accessibilitat d'aquesta aigua a les xarxes de distribució. Cal tenir en compte que l'actual estat de sequera implicarà la incorporació de cabals propis de baixa qualitat al cicle de subministrament.

2.1.2.3.- Canvis d'aforament a comptadors

L'any 2023 s'han iniciat diversos expedients administratius sancionadors a comunitats que no efectuen el pas d'aforament a comptador. Aquests expedients han estat incoats per part de l'Ajuntament a petició de la Companyia per tal de donar compliment a la obligatorietat legal d'eliminar aquest tipus de subministrament.

Tot i la repercussió negativa en els valors de facturació del servei, es continuaran promovent les operacions de canvi de contractació per aforament.

2.1.2.4.- Personal

Hi ha hagut modificacions de plantilla al 2023 i són les següents:

- Promoció interna de 2 operaris a oficials d'abastament
- Incorporació d'un operari d'Abastament.
- Jubilació parcial anticipada del Sr. Pere Ramon Rovira.

De cara a l'exercici 2024 es preveu una certa incertesa derivada de la petició d'acollida a l'acord de garanties i retorn a la plantilla de l'Ajuntament per part del l'actual Tècnic Encarregat d'Abastament.

Dos operaris seran requalificats com a operaris especialistes per antiguitat en la realització del servei de guàrdia.

Diferents intervencions en l'actual estructura resten supeditades a aquest fet. De la totalitat dels contractes vigents i l'aplicació de les normatives fiscals i econòmiques vigents a la data, així com les possibles variacions de categoria que es puguin produir.

S'ha previst l'increment salarial del 2,5% i les aportacions als plans de pensions del personal que contempla la normativa estatal.

Es preveu la jubilació parcial anticipada d'un oficial de manteniment, qui alhora realitza les tasques de vigilant del Dipòsit 3.

2.1.2.5.- Obres, Serveis i Subministraments contractats

Es manté a l'empresa ACSA Soriguè el contracte pel **“Servei de manteniment preventiu i correctiu de les xarxes de distribució d'aigua potable i les infraestructures d'aigües residuals i pluvials que integren les xarxes públiques d'abastament i sanejament en baixa de Vilanova i la Geltrú, EXP NÚM. 2022/12”** per un total de 571.901,70€.

Pel 2024 es preveu la realització de les obres de millora de les xarxes d'aigua del sector Josep Coroleu Nord Fase 1 i 2. La finalització de les obres de connexió del Fondo Sumella amb Santa Maria i una important inversió a la Mina de captació i transport.

S'incorpora al PAIF 2024 la renovació integral de la xarxa de distribució del barri del Prat de Vilanova.

L'any 2024 la Companyia d'Aigües de Vilanova SAM continua amb la adhesió al contracte promogut per l'Ajuntament de Vilanova i la Geltrú relatiu al subministrament d'energia elèctrica.

L'import de compra d'energia elèctrica previst pel 2024 preveu l'explotació de captacions pròpies, arribant fins als 161.572 euros.

Pel que fa a baixes i contractes de rènting de vehicles es preveu la renovació planificada de tots aquells contractes de rènting vençuts, incorporant vehicles amb tecnologia híbrida.

La despesa en concepte de mobilitat (rènting, combustible i manteniments de flota de propietat) és de 71.689€.

Es preveu mantenir diferents contractes adjudicats durant el 2022, encaminats a la adquisició o contractació de software necessari per dur el control de la distribució d'aigua així com la renovació de comptadors i xarxa.

Es manté la previsió per redactar i executar la licitació i contractació de serveis de revisió interna de la xarxa de canonades troncal del servei mitjançant noves tecnologies que incorporen sensors que es desplacen per l'interior de les canonades aprofitant-ne el flux de servei.

Finalment, cal remarcar la intenció d'iniciar la renovació del parc de comptadors, dotant-lo de tecnologia de comunicació IoT.

Tots els contractes d'obres, serveis i subministraments son supervisats pel personal del departament i tramitats d'acord a la Llei de contractes del Sector Públic.

2.1.3.- Projectes i Obres

Projectes i Obres realitzarà la supervisió dels projectes de noves xarxes o d'ampliacions i la seva execució, amb mitjans propis o subcontractats i recepció per part de l'empresa. Amb el comandament del Cap de Sanejament, Projectes i Obres i d'acord al Departament de Producció, treballarà en nous projectes de millores de la xarxa existent de distribució i en la seva execució. També en els projectes i avantprojectes de millores

de xarxa en alta amb previsions del creixement de la ciutat amb noves urbanitzacions i en la conseqüent execució.

Durant el 2023 s'han realitzat diferents propostes d'acollida a les subvencions obertes per part de l'ACA i MITECO (Next Generation) que resten per adjudicar.

Al mateix temps es realitzaran els pressupostos i ofertes de les noves xarxes als contractistes adjudicatariis de les urbanitzacions amb l'objectiu de realitzar-los per mitjans propis o amb subcontractacions.

2.1.3.1.- Pla Director d'Abastament

Dins de les tasques del departament es realitza el manteniment del Pla Director d'Abastament, el qual serà objecte de revisions periòdiques.

2.1.3.2.- Nous projectes

Actualment no es preveuen nous projectes de promoció pública o privada que puguin donar lloc a ampliacions de xarxa i abonats significatives.

2.1.3.3.- Nous projectes d'inversió

Actualment s'han aprovat projectes de renovació de xarxes de distribució del sector Coroleu Nord que han de poder continuar amb el projecte de canvi d'aforament a comptador, per zonificació dels sectors de la ciutat per disposar de pressió definitiva a la totalitat dels sectors, o així com altres de menor envergadura.

En aquests moments es preveu la redacció definitiva del projecte de connexió de Santa Maria amb el Fondo Sumella i la renovació integral del Prat de Vilanova.

Amb col·laboració amb el departament de Producció es realitzen tasques de seguiment i control de la microsectorització i mallat de xarxes secundàries, que manté la seva expansió.

2.1.3.4.- Altres

Dins d'aquest apartat s'inclouen altres actuacions com estudis, informes, convenis, diagnosis, plans directors, etc, que pel volum previst a executar, no tenen de moment consideració per un apartat propi.

S'està treballant de forma intensa en la realització, actualització i manteniment del Sistema d'Informació Geogràfic (SIG) associat a la Xarxa de la Companyia.

2.1.3.5.- Personal

El Departament ha consolidat la incorporació de l'Especialista gestió de la Informació i obres i preveu una nova incorporació amb contracte de relleu per tal de fer efectiva la jubilació parcial anticipada del Sr. Pere Ramon Rovira, vinculat al departament.

S'han previst al pressupost les despeses dels contractes vigents i l'aplicació de les normatives fiscals i econòmiques vigents a la data.

S'ha previst l'increment salarial del 2,5% i la recuperació de les aportacions als plans de pensions del personal que contempla la normativa estatal.

2.1.4.- Sanejament en baixa

El 2 de maig de 2005 el Ple municipal va fer l'encàrrec a la Companyia d'Aigua de Vilanova i la Geltrú, de la gestió de les xarxes de sanejament en baixa de la ciutat i les escomeses noves de sanejament.

Actualment el departament disposa d'un Cap, 1 operari, 1 oficial i 2 oficials especialistes.

2.1.4.1.- Pla Director de Clavegueram

El desenvolupament del nou Pla Director de Clavegueram de Vilanova i la Geltrú aprovat al 2009, marca l'estratègia més idònia en les tasques d'informació dels projectes de noves urbanitzacions, així com de la realització i direcció dels nous projectes que es proposin.

Durant el 2022 s'ha finalitzat la fase de modelat de la xarxa, part fonamental de la redacció del Pla Director de Clavegueram.

2.1.4.2.- Personal

L'any 2021 es va produir la nova incorporació d'un operari. Aquest 2024 es preveu la seva promoció a Operari Especialista.

Per l'exercici 2024 no es preveuen noves incorporacions tot i que, com ja s'ha comentat anteriorment, existeix la possibilitat d'una reestructuració de responsabilitats als Serveis Tècnics derivada de la petició d'acollida a l'acord de garanties laborals per part del Tècnic Encarregat d'Abastament.

S'han previst al pressupost les despeses dels contractes vigents i l'aplicació de les normatives fiscals i econòmiques vigents a la data.

S'ha previst l'increment salarial del 2,5% i les aportacions als plans de pensions del personal que contempla la normativa estatal.

2.1.4.3.- Serveis contractats

S'ha adjudicat, l'any 2022 a l'empresa ACSA Soriguè, el contracte pel **"Servei de manteniment preventiu i correctiu de les xarxes de distribució d'aigua potable i les infraestructures d'aigües residuals i pluvials que integren les xarxes públiques d'abastament i sanejament en baixa de Vilanova i la Geltrú, EXP NÚM. 2022/12"** per un total de 571.901,70€.

S'ha adjudicat l'any 2023 a l'empresa SANITEC el servei de neteja de les xarxes públiques de clavegueram amb l'empresa per un màxim de 121.981€/any.

Els serveis de tractaments sanitaris de plagues, a les zones responsabilitat del servei com són els col·lectors i instal·lacions annexes, tant de rosegadors, com d'insectes com les paneroles i els mosquits tigre s'han licitat, adjudicat i prorrogat a l'empresa TOI TOI. Totes les despeses previstes per aquests conceptes i diferents departaments, estan degudament incloses als comptes d'aquest document.

Per cobrir les despeses d'aquest servei l'Ajuntament te establert unes tarifes per manteniment de clavegueram i per noves escomeses de clavegueram i inspeccions amb càmera de vídeo, que constituiran els ingressos de l'empresa per sanejament.

Tots aquests contractes d'obres, serveis i subministraments son supervisats pel personal del departament i tramitats d'acord a la Llei de contractes del Sector Públic.

2.1.5.- Servei de Neteja Viària

2.1.5.1.- Activitats

L'encàrrec té per objecte la neteja viària de la trama urbana, la neteja de platges i la neteja de pintades.

En la prestació del servei s'inclouen les tasques de gestió integral del personal (organització i supervisió), el servei de salut laboral, seguretat i prevenció de riscos, el suport tècnic i administratiu, el personal de suport per a la contractació de béns i serveis i les despeses generals. S'hi inclouen també les despeses d'arrendament, manteniment i operació dels vehicles adscrits al servei, i les despeses associades a la base de servei.

L'àmbit d'actuació del servei de neteja viària comprèn totes les vies públiques urbanes, polígons industrials, zones pavimentades de parcs i jardins municipals i les platges del terme municipal de Vilanova i la Geltrú. Queden fora de l'àmbit de l'encàrrec les zones no urbanes del municipi, com els camins i les urbanitzacions periurbanes.

2.1.5.2.- Personal

El personal que desenvolupi el servei va ser subrogat de l'empresa adjudicatària anterior, d'acord amb les obligacions establertes al conveni col·lectiu aplicable, i d'acord amb les indicacions

A banda del procediment de subrogació, es va realitzar la incorporació de personal estructural com el Tècnic Encarregat, l'Administrativa Comptable i l'Administrativa de

PRL així com la promoció interna d'un tècnic de RRHH. La Companyia té la intenció, tal i com es preveu a l'encàrrec i als estudis previs, de disposar d'una plantilla fixa que s'organitzi al llarg de l'any en base a les necessitats del servei i els requeriments de l'Ajuntament. En cap cas s'efectuarà l'anterior sense l'adequació de l'encàrrec per part de l'Ajuntament.

A nivell estructural mancaria, tal com preveuen els estudis previs a l'encàrrec, la contractació d'una persona per l'àrea de Contractació Pública i una pel Manteniment de Sistemes Informàtics. Altres que puguin sorgir de les necessitats estructurals derivades del servei seran estudiades i valorades en segon terme.

A nivell retributiu, els increments s'adequaran al conveni d'aplicació, en tot cas mai es superaran les previsions contingudes a la Llei General de Pressupost de l'Estat per al 2024, i sempre d'acord, amb el principi de tutela, s'efectuaran prèvia autorització de l'Ajuntament.

2.1.5.3.- Serveis Contractats

Es detallen a continuació els contractes d'obres, serveis i subministraments derivats de la incorporació del Servei de Neteja Viària:

- Arrendament de vehicles i maquinària, a realitzar a través de l'Acord Marc de l'ACM.
- Subministrament de combustibles i neteja de maquinària i vehicles, a realitzar a través de l'acord marc de la Central de Subministraments – Sistema Central d'Adquisicions de la Generalitat de Catalunya.
- Sistemes de GEO localització i Software de gestió de rutes, tant de vehicles com de personal adscrit al servei. Licitat per part de la Companyia.
- Lloguer de nau industrial com a base de servei. Gestionat per part de la Companyia.

- Consumibles, com bosses, detergents i productes de desgast. Licitat per part de la Companyia.
- Roba, calçat de seguretat i Equips de Protecció Individual. Licitat per part de la Companyia.
- Gestoria comptable i administrativa. Gestionat per part de la Companyia i el proveïdor habitual.
- Assegurança de Responsabilitat Civil. Derivada de la pòlissa subscrita per part de l'Ajuntament que empara els serveis de la Companyia d'Aigües.
- Control de la medicina del treball i PRL. A través de recursos interns de la Companyia i mitjançant el Servei de Prevenció Mancomunat.
- Compra de carros manuals d'operari. Adquirits a través de contractació menor.
- Compra de bufadors elèctrics manuals. A través de l'acord marc de l'ACM.
- Obres menors de la nau de servei. Contractades a través de contractació menor.
- Adequació dels sistemes informàtics, comunicacions i seguretat de la nau de servei. Contractades a través de contractació menor.

I d'altres que sorgeixin de les necessitats derivades del servei.

2.1.5.4.- Abonament del Servei

L'Ajuntament de Vilanova es compromet a satisfer les obligacions de pagament compromeses pel correcte desenvolupament del servei. L'import consistirà en una quantia fixa mensual corresponent a 1/12 de l'import de l'encàrrec, i s'abonarà, com a màxim, el dia 25 del mes en curs, per tal que la Companyia d'aigües de Vilanova i la Geltrú pugui tenir liquiditat de caixa per fer front als pagaments mensuals.

Els preus previstos per a l'encàrrec podran ser actualitzats en base a l'evolució del preu de mercat dels béns i serveis, en base a l'actualització dels costos de personal i en base a noves necessitats de recursos humans o materials durant la durada de l'encàrrec.

L'actualització de preus es proposarà a petició de la Companyia d'Aigües durant el tercer trimestre de l'any previ a l'anualitat d'aplicació, i s'haurà de fonamentar amb un estudi de costos, sent necessària l'aprovació del Ple de l'Ajuntament per tal que sigui efectiva.

2.2.- Estat d'inversions reals i financeres a efectuar durant l'exercici

2.2.1.- Introducció

Es preveu una inversió conjunta de la Companyia d'Aigües de **766.000€** per l'exercici **2024**.

La Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, Societat Anònima Municipal, va començar les activitat com a nova empresa l'1 d'octubre de 2004.

Com hereva del Servei Municipal d'Abastament d'Aigua, ha de portar a terme els mateixos serveis i cal que executi els Plans Anuals d'Inversions que calguin per adquirir actius nous o renovar els existents.

L'execució per la via d'emergència amb motiu de la sequera, de la connexió d'Aigües Ter Llobregat amb Cubelles, que va donar peu a les connexions al dipòsit número 1 i de Santa Maria, va permetre que des de l'estiu de 2009 es disposi d'aigua d'Abrera i de recursos alternatius a la zona oest de la ciutat.

La construcció al 2009, d'una línia de distribució fins a la parcel·la municipal del repartidor (al costat del càmping Vilanova Park), ha permès l'abastament d'aigua potable en condicions, d'aquest complex turístic i en el futur de les noves zones de creixement urbanístic del seu voltant de la zona nord del casc urbà.

Els anys 2011 al 2014 es va reduir l'activitat de renovació de les xarxes en no disposar fins a l'actualitat de l'adient finançament bancari del pla d'inversió previst.

A partir de l'any 2016 es va intentar recuperar el ritme inversor en base a finançament amb recursos propis.

Actualment els principals objectius de la Companyia són 3: Millorar els valors de rendiment de la xarxa, implementar la Telelectura al parc de comptadors d'abonat i finalment garantir l'exploració del servei al Prat de Vilanova amb la major rapidesa possible tot garantint la prestació del servei amb les mateixes condicions que a la resta de ciutadans de Vilanova.

2.2.2.- Pla d'inversions d'abastament

El Departament de Producció per la planificació i l'execució d'inversions, disposa del Pla Director d'Abastament actualitzat a març de 2021.

Durant l'execució del Pla d'Inversions d'Abastament per a l'any 2024 es preveuen les següents actuacions que es detallen i avaluen a l'apartat econòmic posterior:

Xarxes de distribució:

Renovació integral del Prat de Vilanova.

Assumir el sobrecost derivat de l'actualització dels projectes de renovació de Coroleu Nord Fases 1 i 2.

Dipòsits i mines:

Realització de proves d'ampliació de cabals a la Mina de capçalera.

Millores en la Mina de Marmellar.

Instal·lacions diverses:

No es preveuen.

2.2.2.1.- Detall econòmic del pla d'inversions d'abastament

El detall econòmic del pla d'inversions d'abastament de la Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú per l'any 2024 es detalla a continuació amb la valoració en euros,

SOBRECOST COROLEU NORD F1 I F2	102.920 €
RENOVACIÓ INTEGRAL PRAT DE VILANOVA	531.294 €

MINA	65.786 €
TOTAL PLA D'INVERSIÓ D'ABASTAMENT DE L'ANY 2024	700.000 €

Informàtica:

No e preveuen.

2.2.3.- Pla d'inversions de sanejament

El Departament de Sanejament per la planificació i l'execució d'inversions, encara no disposa del Pla Director de Clavegueram actualitzat, el qual una vegada hagi estat elaborat marcarà les pautes de les principals actuacions pendents en aquest àmbit.

En aquests moments, el pla d'inversions de sanejament fa una previsió dels requeriments.

Pous de registre, reixes i col·lectors:

Renovació de col·lectors i reixes de captació així com la construcció de nous pous de registre.

Equips elèctrics i bombaments:

Actualització segons normativa d'equips elèctrics. Modernització i millora de bombaments.

Adquisició d'equips de neteja i d'altres necessaris pel servei.

Equipament de bombaments i de control sobreeiximents.

Millores en edificis (cobertes).

2.2.3.1.- Detall econòmic del pla d'inversions de sanejament

El detall econòmic del pla d'inversions de sanejament de la Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, per l'any 2024, esmentat fins ara es detalla a continuació avaluat en euros ,

CONSTRUCCIÓ DE POUS, COL·LECTORS I REGISTRES	15.725 €
--	----------

RENOVACIÓ DE COLECTORS	22.225 €
MILLORES DE DRENATGE	18.050 €
BOMBAMENTS I GESTIÓ SOBREIXIDORS	10.000 €
TOTAL PLA D'INVERSIÓ DE SANEJAMENT DE L'ANY 2024	66.000 €

2.2.4.- Inversions relatives al Servei de Neteja Viària

El detall econòmic de les inversions necessàries realitzades prèviament a l'inici del Servei per part de la Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú es troba a continuació valorat en euros. Totes les inversions s'han realitzat durant els exercicis 2021 i 2022 amb fons propis de la Companyia sense recórrer a finançament extern. Aquestes hauran de ser actualitzades en cas que hagin de ser ampliades tot i que es preveuen canvis molt poc rellevants.

Aquestes inversions inicials hauran de ser repercutides a la quota mensual o bé a les revisions/liquidacions parcials o finals que es realitzaran de manera trimestral. Segons el resultat econòmic i tècnic del servei, aquesta repercussió es podrà realitzar en un o diversos exercicis de mutu acord:

LLOGUER DE NAU BASE DE SERVEI (GENER-MAIG 2022)	30.250 €
COMUNITAT DE PROPIETARIS NAU BASE	890 €
SERVEIS API NAU BASE	6.050 €
IMATGE CORPORATIVA I LOGOTIPATS	5.000 €
PROJECTE TÈCNIC NAU, OBRA MENOR I ACTIVITATS	4.000 €
PINTURA NAU	14.950 €
MÒDULS INTERIORS NAU	2.084 €
MOBILIARI I ACCESSORIS OFICINA	4.000 €

OBRA MENOR NAU	40.000 €
NETEJA INTEGRAL NAU	2.500 €
SISTEMES INFORMÀTICS NAU	11.544 €
COMUNICACIONS NAU	6.907 €
VARIS	3.000€
TOTAL INVERSIÓ NETEJA VIÀRIA REALITZADA 2021-2022	131.175 €

2.3.- Estat de les fonts de finançament de les inversions

Els Plans d'inversions d'Abastament i de Sanejament per l'any 2024 es preveuen finançar amb recursos propis generats per la Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú, segons es detalla als expedients de tarifes d'abastament i de sanejament amb les partides anuals habilitades al pressupost ordinari.

Com a conseqüència d'això, el finançament d'aquests projectes és el següent:

- **700.000 euros** amb càrrec al pressupost d'inversions d'abastament del 2024, de la Companyia d'Aigües, i finançat amb **recursos propis**.
- **66.000 euros** amb càrrec al pressupost d'inversions de sanejament del 2024, de la Companyia d'Aigües, i finançat amb **recursos propis**.

2.3.1.- Estat de la càrrega financera per a inversions

El quadre de càrrega financera dels préstecs per a inversions repartit entre els serveis d'abastament i sanejament pels propers anys quedaria com segueix.

Les inversions realitzades per la posada en marxa del Servei de Neteja viària no han afectat a la càrrega financera donat que s'han executat o s'executaran amb fons propis.

Companyia d'Aigües de Vilanova i la Geltrú – Càrrega Financera							
Projecte	Principal, euros	Termini, anys	Tipus interès, %	Pendent 31/12/23, euros	C. Finan. 2024, euros	C. Finan. 2025, euros	C. Finan. 2026, euros
abastament 2015	172.060	10	Euríbor + 1,536%	28.750	19.167	9.584	0
abastament 2016	140.571	8	Euríbor + 1,5%	15.991	15.991	0	0

2.4.- Relació d'objectius a assolir i rendes que s'espera que generin

Els objectius per a la Societat per a l'exercici 2024, consisteixen en l'acompliment de les actuacions i activitats que es descriuen a l'apartat 2.2.2 i 2.2.3 d'aquest document, la realització dels quals es preveu que doni origen al Compte previst de pèrdues i guanys adjunt tot seguit a aquest document.

2.5.- Aplicació de la regla del prorrateig de l'IVA

Fins a l'arribada de l'encàrrec del Servei de Neteja Viària, totes les activitats realitzades per part de la Companyia es trobaven subjectes a l'impost de l'IVA.

Donada la naturalesa de la Companyia, com a Mitjà Propi de l'Ajuntament de Vilanova, l'encomana de servei de neteja viària implica l'exempció de l'aplicació de l'esmentat impost entre aquest i la Societat.

De resultes d'aquest fet és de vital importància ser coneixedors de l'aplicació de la "Regla del prorrateig", que implica que la Companyia d'Aigües només podrà incloure íntegrament al balanç de l'IVA suportat vers l'IVA repercutit aquelles factures que siguin exclusives del Servei d'Aigua i Clavegueram. Les factures de serveis comuns hauran de ser prorratejades en base a la relació entre les dues xifres de negoci (Aigua i Clavegueram vers Neteja Viària) i les factures exclusives del Servei de Neteja Viària no podran ser incloses al balanç d'IVA suportat/repercutit.

3.- ESTAT DE PREVISIÓ DE DESPESES I INGRESSOS 2024

3.1.- Compte de pèrdues i guanys. Aigua i Clavegueram

Ingressos	Import en euros
Total Ingressos	9.165.275
Vendes d'aigua	7.393.755
Drets i escomeses	330.000

Projectes i obres	19.000
Altres ingressos d'exploració	224.449
Manteniment de clavegueram	1.103.350
Connexions de clavegueram	91.559
Cànon ACA abonats	0
Financers	3.159
Variació d'existències	0

Despeses	
Total Despeses	9.165.134
Personal	2.432.981
Explotació	4.400.666
Generals	315.128
Impostos	18.000
Cànon ACA abonats	0
Cànon ACA propis	43.543
Financeres	1.780
Retribució per a finançament d'inversions	766.000
Aportació a la Mancomunitat	160.203
Amortitzacions	572.837
Canons Municipals	
Cànon per concessió abastament d'aigua potable	178.300
Cànon per concessió sanejament en baixa	275.696
Resultat	138

3.2.- Compte de pèrdues i guanys. Servei de Neteja Viària

Correspon al període 1 de gener 31 de desembre 2024 (**a 12 de setembre de 2023**).
Es preveu un augment de la despesa de personal del 3,5% derivada dels PGE i possibles negociacions sindicals.

Ingressos	Import en euros
Encomana de gestió	3.147.126
(Sense actualització de l'encàrrec per l'increment de salaris 6% '22, 3,5% '23 i 2,5% 2024 *)	
Aportació prevista en base a la tramitació de la modificació de l'encàrrec	341.802
TOTAL INGRESSOS	3.488.928

(* En tot cas, qualsevol increment serà autoritzat prèviament per l'Ajuntament i, en aquest cas, el conveni d'aplicació al personal subrogat, mentre no hi hagi cap altre conveni, serà el sectorial, de forma que els increments han de ser els previstos en aquest conveni sectorial, i mai superaran als previstos a la LPGE)

Despeses	
Total Despeses Directes	3.114.048
Personal directe (Valors actualitzats segons PGE)	2.261.524
Vehicles	699.076
Manteniment i combustible vehicles	114.750
Assegurances vehicles	3.524
Vestuari personal	35.175
Total Despeses Indirectes	367.177
Encarregats (Valors actualitzats segons PGE)	42.697
Personal Indirecte estructural (Valors actual. PGE)	206.179
Lloguer Base de Servei	92.112
Assegurances base de servei	8.070
Subministraments base de servei	18.118
Inversions	7.703
TOTAL DESPESES	3.488.928
Resultat	0

3.3.- Compte de pèrdues i guanys de la Societat

Ingressos	Import en euros
Total Ingressos	12.654.200
Vendes d'aigua	7.393.755
Drets i escomeses	330.000
Projectes i obres	19.000
Altres ingressos d'explotació	224.449
Manteniment de clavegueram	1.103.350
Connexions de clavegueram	91.559
Cànon ACA abonats	0
Financers	3.159
Variació d'existències	0
Ingressos Neteja Viària	3.147.126
Aportació modificació de l'encàrrec Neteja Viària	341.802
Despeses	
Total Despeses	12.654.062
Personal	2.432.981
Explotació	4.400.666
Generals	315.128
Impostos	18.000

Cànon ACA abonats	0
Cànon ACA propis	43.543
Financeres	1.780
Retribució per a finançament d'inversions	766.000
Aportació a la Mancomunitat	160.203
Despeses Neteja Viària	3.488.928
Amortitzacions	572.837
Canons Municipals	
Cànon per concessió abastament d'aigua potable	178.300
Cànon per concessió sanejament en baixa	275.696
Resultat	138

Marc de Arias Sanabra
Director-Gerent