

ESTAT DE PREVISIÓ D'INGRESSOS I DESPESES PER A L'EXERCICI 2021



Arenys de Munt, 22 de desembre de 2020

1.INTRODUCCIÓ

D'acord amb l'article 19 dels estatuts de la societat, correspon al Consell d'administració l'aprovació, la gestió i la liquidació dels pressupostos d'ingressos i despeses com a pas previ a la seva tramitació a la Junta General de la Societat.

Els RDL 2/2004 i RD 500/90 estableixen que les societats mercantils de capital íntegrament públic remetran a l'Entitat Local, abans del dia 15 de setembre de cada any, les seves previsions d'ingressos i despeses per a l'any següent. Aquest termini no s'ha pogut complir mai fins a la data per diferents causes, posant-se de manifest any rere any en les auditories de compliment.

En aquest sentit, aquesta gerència ha intentat donar-hi compliment estrictament a termini, si bé degut a la reduïda estructura administrativa de la societat, al període coincident amb les vacances anuals i a la coordinació amb els departaments d'Intervenció i Secretaria de l'Ajuntament, es lliurarà aquest document amb considerable retard envers el termini establert.

2. INDICACIONS GENERALS

La previsió d'ingressos i despeses per a l'exercici 2021 presenta una línia continuïsta respecte a la de l'any anterior, atès que es preveu continuar prestant els mateixos serveis que l'any 2020. Tot i així cal tenir en compte l'impacte que suposa la pandèmia de l COVID-19 i l'impacte que tindrà sobretot en els serveis de neteja, escola bressol i formació d'adults.

La societat municipal segueix presentant una estimació d'ingressos i despeses per a l'any vinent en la que no es preveu cap subvenció de l'Ajuntament per a dèficit d'explotació i únicament es calculen les aportacions necessàries per a la gestió dels serveis que es venen oferint. Això suposa la confirmació de l'autonomia financera de l'empresa municipal, així com la seva consolidació. Amb tot, la línia conceptual per a l'elaboració d'aquest pressupost ha estat la de l'austeritat i contenció de la despesa.

Alhora, cal esmentar que des de fa uns anys l'activitat urbanística gestionada per GUSAM està molt estancada i per tercer any consecutiu no es preveuen ingressos per la gestió dels 7 sectors en què GUSAM és administració actuant. La previsió és retornar paulatinament aquesta gestió urbanística al propi Ajuntament.

Pel que fa a l'estructura de personal de l'àrea de serveis generals de l'empresa municipal, un cop ja transcorregut 2 anys de la nova estructura, es planteja fer un esforç per millorar aquesta estructura ja que com sempre s'ha dit és molt justa per tots els serveis que es duen a terme. Així doncs es planteja poder dur a terme un procediment per contractar d'una manera definitiva un gerent que pugui dur a terme les funcions corresponents i mantenir la resta de l'estructura actual

tal. Per aquest pressupost s'ha previst que aquesta nova plaça sigui a partir del juny, ja que primer s'haurà de fer el procediment de contractació.

L'àrea de serveis generals ha de donar cobertura a les tasques administratives, econòmiques, financeres i de recursos humans que requereixen cadascun dels cinc serveis gestionats per Gusam, sense deixar de banda la gestió urbanística i la des les inversions immobiliàries (Nau de Can Victoriano).

Així doncs, per a l'exercici 2020 Gusam continuarà prestant el serveis que li van ser encomanats per l'Ajuntament en el transcurs dels anys 2011 i 2012: **cicle integral de l'aigua, deixalleria, escola bressol i neteja dels edificis municipals**, així com el **servei de formació d'adults** encomanat el 2016. Amb aquests antecedents, els principals punts de partida per a la confecció dels pressupostos 2021 han estat els següents:

1.- La gestió dels cinc serveis esmentats anteriorment, que configuren aproximadament el 98% del total del pressupost d'ingressos i despeses de l'empresa pública, són l'eix troncal del pressupost per a l'exercici 2021.

2.- Ampliació de l'estructura interna de l'empresa pe donar capacitat a l'actual estructura que com s'ha comentat altres exercicis és molt justa per dura terme tots els serveis actuals.

3.- Pel que fa als sous del personal, s'ha contemplat per a aquest pròxim any l'augment del 0'90% atès que és el que es preveu que s'inclogui en la Llei dels Pressupostos Generals de l'Estat per al 2021, en termes d'homogeneïtat. Aquest augment es troba reflectit, com ja s'ha fet en exercicis anteriors, a l'apartat anomenat "fons de contingència".

4.- S'han contemplat els costos de personal afegits a causa de la Covid ja que tant a l'escola bressol com al servei de neteja s'han hagut de fer modificacions dels serveis per donar compliment al que marcava el Departament d'educació per una banda i als protocols de neteja i desinfecció que es van establir en el propi Ajuntament.

5.- L'activitat urbanística segueix molt estancada. Això fa que dels 7 sectors urbanístics en què Gusam ha estat declarada administració actuant només s'estigui avançant, actualment, en 2 d'ells. Aquests sectors són: la UA26 Aiguaviva i el sector industrial B5 Ruals, en el que es segueix treballant per trobar una solució a la seva viabilitat.

6.- El lloguer del 100% de la nau de Can Victoriano, atès que el 2018 es van renovar els dos contractes de lloguer.

3. ESTAT DE PREVISIÓ DELS COMPTES D'EXPLOTACIÓ DE L'EXERCICI 2021

Es desglossen els ingressos i les despeses segons els diferents serveis:

3.1. INGRESSOS I DESPESES CICLE INTEGRAL DE L'AIGUA

Aquest servei presenta un augment del 1'67% en la previsió dels ingressos. Alhora, l'estimació de les despeses augmenta en major proporció, en concret un 3,52%, respecte al pressupost de l'any anterior. La previsió d'ingressos i despeses s'elabora a partir de les dades reals de l'any immediatament anterior. Atès que 2020 hi ha hagut altes de nous usuaris es preveu major consum, i el consum dels usuaris al 2020 ha estat superior. Alhora també es preveu un major ingrés no tarifari ja que des del juny del 2019 es dur a terme el manteniment de la xarxa de Tres Turons, que també ha comportat major volum de negoci al fer diferents actuacions de millora en la seva xarxa.

Pel que fa a l'apartat d'altres ingressos es manté la previsió a l'ajustar-los a la realitat de 2020. Els ingressos extraordinaris recullen els 3 conceptes següents:

- Ingressos per la refacturació del consum elèctric de l'estació de bombament de Tres Turons i Santa Rosa dels Pins (també reflectit a les despeses).
- Ingressos per comissions d'impagament. Es tracta dels 2,5€ que es cobren per pagaments fora de termini o per impagament del rebut bancari.
- Ingressos extraordinaris ACA. Es tracta de bonificacions trimestrals realitzades sobre el cànon a pagar a l'ACA, per tramitar la documentació correctament i dins el termini establert per la pròpia Agència. Correspon aproximadament a un 3,35% del cànon.

Atès que la previsió d'ingressos permet cobrir les despeses, no és necessari realitzar un nou estudi tarifari, pel que es mantenen les tarifes aprovades l'any 2014. Aquest any s'ha pogut invertir la tendència d'augment de la despesa gràcies a una major inversió i el fet de millorar el rendiment de la xarxa. De totes maneres al 2021 es treballarà per realitzar el nou estudi tarifari i analitzar possibles canvis en la tarifa si escau.

Pel que fa a l'augment de les despeses, es detallen a continuació les diferències més rellevants en relació al pressupost de 2020:

- La partida que ha sofert més canvi es l'increment de la despesa de personal (sous, assegurances socials i fons de contingència). L'increment d'aquesta partida ve donat per 4 factors previstos en aquest pressupost:
 - Increment d'un operari amb perfil de paleta. Donarà més rotació al personal existent, més agilitat i eficiència en les actuacions i disminució costos de manteniment (obra civil subcontractada fins ara)
 - Part del sou de la nova gerència.
 - Increment de dedicació de la administrativa de l'estructura general
 - Increment del 0.90% segon previsions

- Es segueix disminuint la despesa per compra d'aigua al Consell Comarcal del Maresme, en concret un 6.73%, després de la neteja de pous al 2019, el 2020 s'ha fet neteja de la mina del dipòsit del Cornell i s'ha pogut disposar de més aigua de fons pròpies. A més es millora el rendiment de la xarxa i per tant es redueix el volum d'aigua que cal aportar.
- Un petit increment en la compra de materials ja que s'inclouran els material de l'obra civil.
- Es manté la previsió en Increment de la despesa en "Energia elèctrica", a l'ajustar l'estimació a la realitat obtinguda durant els mesos transcorreguts de 2020.
- Disminució important de la despesa de reparacions en un 24.28% (16.039 €), degut a que l'obra civil està prevista fer-la amb el personal propi.
- Increment de l'import destinat a assegurances i transports ja que al ser 3 operaris incrementarà la despesa en gasoil al utilitzar més la segona furgoneta.
- Es manté la partida de control sanitari (serveis analítics) atès que al 2019 es va contractar amb un millor preu que anys anteriors.
- Es manté la partida de 3.000 euros destinada a Fons social, aprovada amb l'estudi tarifari vigent.
- Augment de la despesa per amortitzacions (3,47%) a causa de les importants inversions realitzades durant els exercicis 2016, 2017, 2018, 2019 i 2020.
- La resta de partides que s'han vist modificades, en més o en menys, ha estat el resultat d'aplicar les dades reals obtingudes en el transcurs de 2020.

Quant a les despeses de personal, el desglossament és el següent:

	2020*	2021*
Personal indirecte (gerència i administració)	46.061,32	75.018,80
Personal directe	192.738,93	216.317,78
TOTAL	238.800,25	291.336,59

* Personal + fons de contingència (no inclou formació)

Incrementen les despeses de personal indirecte degut a la previsió d'augment dels sous per el 2021 del 0.90% i pel l'increment de cost en la nova estructura general de GUSAM ja comentada. L'increment en les despeses de personal directe, a banda del ja comentat en les de personal indirecte, ens trobem en els 2 factors esmentats anteriorment: passem a tenir un operari més i una jornada parcial d'administrativa més també.

Pel que fa als ingressos, aquests s'han calculat en base a la tarifa vigent i amb les dades de consum obtingudes en els darrers 4 trimestres. La previsió és que aquests incrementin lleugerament respecte al previst en el pressupost anterior.

Es preveu un resultat positiu per a aquesta activitat de 472,62 euros a invertir en el propi servei. El detall de les inversions està recollit en l'estat de previsió de despeses de capital.

3.2. INGRESSOS I DESPESES DEIXALLERIA

El pressupost d'aquest servei conté algunes diferències rellevants respecte al de l'any anterior, sobretot pel que fa a les despeses, aquest fet fa que l'aportació de l'Ajuntament estigui per sobre de l'import del pressupost de 2020, en total 192.475,69€.

Les diferències més rellevants, pel que fa a les despeses, es troben en el següents apartats:

- Increment de la despesa variable (destinada a transport i tractament dels materials) en un 69,53%. L'increment es deu a l'augment continuat en els darrers anys de la quantitat de materials a gestionar (13% increment anual) i a l'actualització dels preus de transports i gestió dels residus.
- Increment de les despeses de personal en 15.099,57 € (15,99%), atès que inclou l'augment del 0.90% dels sous prevista per l'administració pública. També s'ha previst incorporar un quart operari durant els mesos de més volum a la deixalleria i per cobrir els períodes de vacances del personal actual.
- Per el 2021 s'ha previst també la instal·lació d'un sistema de seguretat per quan la deixalleria roman tancada. Aquesta despesa es preveu que sigui d'uns 1.200€.
- La resta de partides que s'han vist modificades, en més o en menys, ha estat el resultat d'aplicar les dades reals obtingudes en el transcurs dels darrers exercicis.

El desglossament de les despeses de personal és el següent:

	2020*	2021*
Personal indirecte (gerència i administració)	10.485,42	11.402,56
Personal directe	84.449,06	98.631,35
TOTAL	94.934,48	110.033,91

* Personal + fons de contingència

Quant als ingressos incrementen un 8.88% respecte al 2020, i serien les següents:

- Per a l'any 2021 es preveu un augment de 2.232,96 € (10,87%) en els ingressos derivats de la venda de materials amb valor econòmic. Aquest càlcul s'ha fet prenent com a referència la quantitat de cadascun d'aquests materials generada a la deixalleria durant l'any 2019 i tenint en compte l'evolució de les tones gestionades durant els darrers anys i, d'altra banda, els preus de mercat actuals. En l'últim any han disminuït els preus en general, però especialment el preu del paper i cartró. Tot i així hi ha un augment d'entrades d'aquest tipus de materials.
- Per l'any 2021 s'ha previst una disminució de 1.098,72 € (-4,88%) dels ingressos provinents del cobrament de tarifes als usuaris comercials. Aquesta previsió prové de la constatació que el 2019 hi va haver menys ingressos per aquest concepte del que s'havia previst, el 2020 es va preveure que els ingressos es mantindrien però la realitat indica una forta davallada i de cara al 2021 no es veuen canvis significatius. En aquest pressupost encara no es contempla el possible futur canvi en les tarifes a aplicar.

- S'ha estimat un augment dels ingressos en concepte de retorn de cànon per la gestió dels REPQ. Concretament, s'estima un increment de 3.024,87€ (21,16%). Aquest càlcul prové de l'evolució de sortides de materials dels darrers anys en comparació a les del 2019.
- Per el proper 2021 s'ha previst un augment de les compensacions SIG's valorat en 2.534,66€ (14,08%) respecte el 2020. La previsió d'ingressos per la gestió dels RAEE s'ha actualitzat prenent com a referència les tones del 2019 i l'evolució real de les sortides de materials durant els darrers anys amb els preus pactats en l'acord marc per a l'any 2021.

Es preveu un resultat positiu per a aquesta activitat de 8.284,53 euros.

3.3. INGRESSOS I DESPESES ESCOLA BRESSOL

Pel que fa a aquest servei, el pressupost per a aquest any 2021 presenta dues diferències rellevants: una major despesa de personal i un increment dels d'ingressos provinents de les famílies. L'increment en els ingressos ens ve donat per un augment en les inscripcions d'infants a l'escola, passant del 75 dels curs anterior als 82 del curs actual. Això ha fet que s'hagin obert 7 aules enlloc de les 6 del curs anterior. Tanmateix, 4 dels infants matriculats són fills de personal docent de l'escola i no han de satisfer la quota mensual atès que són places de gratuïtat, segons estableix el "*XI Conveni col·lectiu d'àmbit estatal de centres d'assistència i educació infantil*".

L'increment dels ingressos previstos per escolarització; menjadors; materials i assegurança s'estimen un 10,13% superiors a l'any anterior que en valors absoluts són 19.484,37 euros.

Amb aquest nou escenari i donat la impossibilitat de continuar ajustant les despeses com es venia fent durant tots els anys de gestió de GUSAM, s'ha modificat l'encàrrec contemplant 3 possibles aportacions de l'Ajuntament en funció de les aules que s'obrin anualment. En aquest cas s'han obert 7 aules i l'aportació de l'Ajuntament prevista és de 179.241,35 euros.

Pel que fa a les despeses, l'increment més important el trobem centralitzat en les despeses de personal, per donar cobertura a l'obertura de les 7 aules. També cal tenir en compte que per donar compliment al pla de reobertura del departament d'educació i complir amb els grups bombolla s'ha previst contractar més educadores de les habituals. Les altres despeses es mantenen sense grans diferències a les del curs anterior, únicament ajustant la previsió a les dades reals obtingudes durant el darrer curs. Les diferències més rellevant són:

- Increment de la despesa de personal degut a l'obertura de només 7 aules esmentades, així per aquest curs la plantilla és més amplia que l'anterior i s'ha contractat més educadores de manera temporal. El cost previst en el pressupost és el previst en la nova encomana i és de 174.248,47€.

- L'increment de la despesa de personal també s'ha vist incrementada per la previsió de contractar 4 educadors durant tot l'any degut a la pandèmia i per complir amb el pla de reobertura i els grups bombolla establerts en el propi pla. Aquesta despesa suposa un increment de 92.317 euros.

Quant a les despeses de personal, el desglossament és el següent:

	2020*	2021*
Personal docent	232.123,67	361.953,86
Personal indirecte (gerència, administració)	22.378,73	24.345,75
Personal neteja	19.331,06	19.998,23
Previsió absentisme (personal docent)	0,00	6.979,04
Manutenció personal docent	2.283,75	4.590,00
Formació	600,00	600,00
TOTAL	276.717,21	418.466,88

* Personal + fons de contingència

El resultat previst per a aquest servei és d'equilibri entre les despeses i els ingressos.

3.4. INGRESSOS I DESPESES NETEJA D'EDIFICIS MUNICIPALS

Després de 4 anys mantenint la mateixa aportació de l'Ajuntament, per a l'any 2017 es va modificar l'encomana d'aquest servei de manera que s'incloguessin totes les ampliacions d'espais a netejar que s'havien anat introduint durant els exercicis del 2012 al 2015 i que van portar a què el tancament de l'any 2016 ja fos deficitari en 18.673,53 euros.

Per a l'any 2021 l'aportació de l'Ajuntament es manté en els 260.748,86 euros aprovats amb la modificació de l'encomana de 2016.

Tot i així, amb l'excepcionalitat de la pandèmia de la Covid-19, aquest servei té i tindrà una afectació ja que s'han establert nous protocols de neteja i desinfecció que ja s'estan duent a terme des del passat mes de setembre. Aquestes noves tasques implicaran una aportació extra per part de l'Ajuntament de 165.928,68 euros.

El servei de neteja és bàsicament ma d'obra i per això la diferència és important. La resta de despeses s'han ajustat a la realitat de les dades obtingudes de l'exercici actual.

L'increment de sous respecte el pressupost del 2020 és molt significatiu donat el que hem comentat de les noves neteges i desinfeccions motivades per la Covid-19 i es valora en un total de 123.424,28€. Aquest increment i el fet que l'encomana marqui un màxim de despesa, fa que el benefici obtingut per aquest servei sigui de 6.061,76€. El que fa notar que de cara al 2021 s'hauria de poder modificar l'encomana de servei. Per altra banda es manté una borsa d'hores per fer front a neteges extraordinàries que puguin anar sorgint a petició de l'Ajuntament.

El desglossament de les despeses de personal és el següent:

	2020*	2021*
Personal de neteja (inclou coordinadora servei)	208.411,75	322.062,85
Personal indirecte (gerència, administració)	17.700,05	19.115,71
Borsa reservada a noves contractacions	7.878,56	7.838,40
TOTAL	233.990,36	349.016,96

* Personal + fons de contingència

3.5. INGRESSOS I DESPESES AULA DE FORMACIÓ D'ADULTS

Després de quatre cursos sencers realitzant aquest servei, el pressupost per a aquest any 2021 ja compta amb dades reals per poder elaborar amb més certesa la previsió d'ingressos i despeses.

Aquest curs s'ha previst un import superior de despeses i continuen sent superiors en un 5,55% a les previstes a l'estudi econòmic de l'encomana. Una de les causes d'aquesta diferència és la inclusió de despeses no contemplades a l'estudi de l'encomana, com: auditoria, portal de l'empleat, prevenció de riscos laborals, vigilància de la salut i secretaria del Consell d'administració. També com en altres serveis ja comentats, s'ha previst l'increment de la despesa de personal amb la previsió del 0,90%. Com a contrapartida, hi ha despeses que han disminuït respecte a l'estudi econòmic, com ara: subministraments, materials i equipaments i altres. Aquesta disminució és fruit de les adquisicions que ja s'han fet durant els darrers cursos i que ja no s'hauran de realitzar aquest any.

Pel que fa a les despeses de personal, cada any s'adeqüen al nombre d'hores de docència que s'imparteixen segons els cursos que s'acaben realitzant. També es reserva una part per a possibles substitucions o ampliacions d'hores de docència necessàries per a alguns cursos (sempre sota la supervisió i aprovació de la comissió de seguiment del servei). Per aquest curs en concret, la comissió de seguiment va aprovar un increment d'hores de docència per poder impartir dos cursos ja consolidats. La despesa de personal indirecte també s'ha vist lleugerament incrementada per l'increment previst del 0.90% en la partida de sous.

En relació als ingressos, s'estima que els provinents de les matrícules dels alumnes disminueixin en un 21,83% respecte a les previsions del curs passat. Malgrat el curs 2016-2017 aquests imports van cobrar-se des de l'Ajuntament, els 4 darrers cursos ja s'ingressen directament a Gusam. Tot i així, aquests ingressos únicament cobreixen un 8,39% de les despeses que genera aquest servei. El 91,61% restant ha d'arribar a Gusam com una aportació de l'Ajuntament. En aquest sentit, incrementa l'aportació respecte a la de 2020, passant a ser de 141.203,32. Les subvencions que es puguin rebre, provinents de la Diputació de Barcelona o d'altres institucions, es realitzen a l'Ajuntament i no a GUSAM. Aquestes subvencions ajuden a cobrir l'aportació que ha de fer el Consistori.

El desglossament de les despeses de personal és el següent:

	2020*	2021*
Personal docent	99.300,50	115.805,61
Personal indirecte (gerència, administració)	26.765,12	28.128,07
Borsa per a noves contractacions i/o substitucions	3.449,02	0,00
TOTAL	129.514,64	143.933,68

* Personal + fons de contingència

3.6. INGRESSOS I DESPESES "ALTRES"

En aquest apartat s'hi desglossen els ingressos i despeses de les activitats patrimonials i urbanístiques.

Quant als ingressos, podem diferenciar:

- o Ingressos per gestió patrimonial. Per a l'exercici 2021 es contempla la continuïtat dels dos llogaters de la nau de Can Victoriano. L'any 2018 es va renovar el contracte d'un dels arrendataris fixant una renda mensual de 1.800 €. L'altre llogater va fer un traspàs del negoci a una nova empresa, amb la qual es va signar un nou contracte de 15 anys amb una renda mensual per a aquest 2021 de 1.400€. També s'inclouen com a ingressos la part que aquests dos arrendataris liquiden en concepte d'IBI i taxa d'escombraries.
- o Ingressos econòmics derivats de l'activitat urbanística. No es preveu cap ingrés en concepte de quotes urbanístiques, ni tampoc s'han contemplat ingressos per treballs realitzats en l'immobilitzat en curs ja que l'activitat urbanística és pràcticament nul·la.

Quant a les despeses:

- o La despesa per serveis externs conté part de la despesa de la realització de l'auditoria anual, assessorament fiscal, comptable i laboral, presentació de llibres al registre mercantil i notaria.
- o Per aquest 2021 s'ha previst part de la despesa de la nova estructura interna de GUSAM en aquest servei, ja que la resta de serveis tenen les seves encomanes i no es poden carregar de despesa fins que no es modifiquin les encomanes dels mateixos.
- o La despesa per assegurances inclou el cost de la prima de l'assegurança de la Nau de Can Victoriano. Es manté la mateixa previsió que el curs passat ja que es van renovar durant el 2018.
- o La despesa per Tributs conté els impostos a liquidar corresponents al patrimoni de la societat: parcel·les 29 i 30 de Ruals, finca E de la UA14, parcel·la 119 de Collsacreu i Nau

Can Victoriano. Tanmateix també hi ha una petita previsió per a la liquidació de l'impost de societats, tot i que la majoria de les activitats de la societat estan bonificades.

Quant a les despeses de personal imputades a aquestes activitats, el desglossament és el següent:

	2020*	2021*
Nova gerència		14.698,98
Gerència	5.987,89	5.952,10
Administració/comptabilitat/RRHH	4.189,38	4.725,38
Formació	0,00	0,00
TOTAL	10.177,27	25.376,46

* Personal + fons de contingència

4. PROGRAMA ANUAL D'ACTUACIÓ, INVERSIONS I FINANÇAMENT (PAIF)

Els objectius anuals de la societat municipal són els associats a la gestió dels serveis encomanats.

Les inversions previstes en immobilitzat material, corresponen majoritàriament al servei del cicle integral de l'aigua, i estan relacionades en l'estat de previsió dels comptes de capital de l'exercici 2021. Són les següents:

- Renovació xarxa c/Vell (30.000 euros).
- Millora Mina Cornell (10.000 euros)
- Dipòsit Borrell – Renovació sortida cementiri (6.000 euros)
- Dipòsit Creueta - Renovació desaigües - millores (8.000 euros)
- Tercer vehicle + eines paleta (6.000 euros)
- Instal·lació de ventoses (6.500 euros)
- Implantació Oficina Virtual Aigües d'Arenys (3.500,00 euros)
- Renovació parc comptadors (4.000,00 euros)
- Connexió Ctra. Sant Celoni amb Riera i Penya (3.000,00 euros)
- Millora del tram carrer Garbí (anul·lació 300 ml i 5 escomeses noves) (6.500 euros)
- Substitució aixetes Torrent d'en Puig (8.000,00 euros)
- Anul·lar xarxa carrer Pasqual (150 ml) (300 euros)
- Ordenar i reposar baixants Dip. Sant Carles fins c/ Bellavista (10.500 euros)
- Passeig Jalpí reposar xarxa fuita davant Golem (9.400 euros)

Per portar a terme aquestes inversions, s'emprarà el benefici obtingut en l'explotació del propi servei així com el romanent dels beneficis obtinguts en altres exercicis.

Es preveu continuar amb l'amortització de capital del préstec ICO formalitzat per al pagament de les factures endarrerides a proveïdors en compliment del RD 4/2012 de 24 de febrer. Per a fer front a aquest pagament es preveu disposar dels ingressos patrimonials atès que actualment la

societat no pot girar quotes urbanístiques al sector B5 Ruals, al qual corresponen les factures liquidades amb aquest crèdit. Per a l'exercici 2021 el benefici obtingut de la gestió patrimonial no serà suficient per fer front a la quota del préstec i per tant es preveu disposar de part del resultat positiu de 2019.

Actualment l'empresa municipal Gusam no disposa de cap pòlissa de crèdit ni té cap operació financera pendent amb cap entitat bancària, atès que durant l'any 2018 va arribar a termini la pòlissa concertada el 2008 per a un període de 10 anys i no es va renovar. Per tant, la societat únicament es nodreix de la seva pròpia tresoreria per cobrir desajustaments temporals entre ingressos i despeses, i per fer front a les inversions previstes.



Daniel Esteban i Rebollo
Gerent

Arenys de Munt, 22 de desembre de 2020

Annexos

1. Plantilla, llocs de treball i retribució

ANNEX 1. PLANTILLA, LLOCS DE TREBALL I RETRIBUCIÓ PREVISTA 2021

	Categoria	Lloc de treball	Tipus contracte	Sou brut anual
1	Gerent	Gerència	Temporal (7mesos)	32.083,33
2	Direcció econòmica i finanç	Direcció Econòmica	Indefinit	45.470,58
3	Cap 1º d'administració	Administració i comptabilitat	Indefinit	26.817,31
4	Administratiu/va 2º	Administració i cicle integral aigua	Temporal	18.696,82
5	Coordinadora servei	RRHH i Coordinadora Neteja	Indefinit	31.635,01
6	Cap del servei	Cicle integral de l'aigua	Indefinit	37.110,38
7	Administrativa (Oficial 1º)	Cicle integral de l'aigua	Indefinit	25.523,71
8	Oficial 1º	Cicle integral de l'aigua	Indefinit	33.239,51
9	Oficial 2º	Cicle integral de l'aigua	Indefinit	30.011,45
10	Oficial 2º (cap set. + T.Turons)	Cicle integral de l'aigua	Temporal	29.861,69
11	Encarregat	Deixalleria	Indefinit	28.700,94
12	Oficial 1º	Deixalleria	Indefinit	21.110,39
13	Oficial obrer	Deixalleria	Temporal	19.286,87
14	Peó	Deixalleria	Temporal (4 mesos)	4.927,23
15	Directora pedagògica	Escola Bressol	Temporal	28.997,90
16	Mestra	Escola Bressol	Indefinit	18.420,45
17	Mestra	Escola Bressol	Temporal	19.702,69
18	Educadora	Escola Bressol	Indefinit	15.237,32
19	Educadora	Escola Bressol	Indefinit	19.811,29
20	Educadora	Escola Bressol	Indefinit	16.486,78
21	Educadora	Escola Bressol	Indefinit	12.490,35
22	Educadora	Escola Bressol	Indefinit	15.188,05
23	Educadora	Escola Bressol	Indefinit	16.238,02
24	Educadora	Escola Bressol	Temporal	16.237,88
25	Educadora	Escola Bressol	Temporal	18.985,84
26	Educadora	Escola Bressol	Temporal	7.493,64
27	Educadora	Escola Bressol	Temporal	18.584,04
28	Educadora	Escola Bressol	Temporal	17.545,84
29	Educadora	Escola Bressol	Temporal	17.545,84
30	Educadora	Escola Bressol	Temporal	17.545,84
31	Netejadora	Escola Bressol/Neteja edificis	Indefinit	18.383,46
32	Netejadora	Escola Bressol/Neteja edificis	Temporal	14.373,35
33	Netejadora	Neteja edificis	Fix/discontinuu	5.464,19
34	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	17.234,53
35	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	9.718,44
36	Netejadora	Neteja edificis	Temporal	17.330,36
37	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	17.856,82
38	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	10.933,02
39	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	6.402,90
40	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	0,00
41	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	11.894,41
42	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	10.712,48
43	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	15.701,55
44	Netejadora	Neteja edificis	Indefinit	17.971,01
45	Netejadora	Neteja edificis	Temporal	15.239,79
46	Netejadora	Neteja edificis	Temporal	17.582,76
47	Netejador cementiri	Neteja edificis	Temporal	4.892,56
48	Netejadora	Neteja edificis	Temporal	8.541,22
49	Netejadora	Neteja edificis	Temporal	10.924,67
50	Netejadora	Neteja edificis	Temporal	6.897,00
51	Director	Aula Formació Adults	Interinitat	18.516,57
52	Cap d'estudis	Aula Formació Adults	Interinitat	16.992,10
53	Professor	Aula Formació Adults	Interinitat	11.604,51
54	Professor	Aula Formació Adults	Interinitat	15.467,98
55	Professora	Aula Formació Adults	Interinitat	10.311,99
56	Professora	Aula Formació Adults	Interinitat	2.577,88
57	Professor	Aula Formació Adults	Temporal	11.600,87
58	Auxiliar Administrativa	Aula Formació Adults	Interinitat	8.093,22