



SOLUCIONS INTEGRALS PER ALS RESIDUS

**PRESSUPOST ANUAL**

**EXERCICI 2024**

Aprovat en Consell d'Administració del 19 de setembre de 2023

Sant Adrià de Besòs, setembre 2023

Memòria:

- Objectius a assolir
- Activitats a realitzar
- Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses
- Bases de presentació
- Informació deixalleries Àrea Metropolitana i Punts Verds Ajuntament de Barcelona
- Programa d'inversions
- Evolució de la plantilla
- Balanç de situació provisional a 31 de desembre de 2023 i pressupost 2024
- Compte de pèrdues i guanys previst a 31 de desembre de 2023 i pressupost 2024.

## MEMÒRIA PRESSUPOST 2024

### OBJECTIUS A ASSOLIR

En l'àmbit de les línies d'actuació de la companyia relacionades amb els residus municipals i els diferents agents implicats, transport, explotació de deixalleries i punts verds, control i inspecció de productors de residus i de l'espai públic, informadors, formació, els objectius més significatius a assolir durant l'exercici 2024, són els següents:

- Desenvolupament integral de les activitats contemplades al programa "Barcelona + Sostenible" en l'àmbit d'organitzacions, "Barcelona Escoles + Sostenibles" en l'àmbit escolar, i al "Servei de Documentació d'Educació Ambiental".
- Desenvolupament en diferents camps d'actuació de la gestió dels residus municipals, potenciant l'elaboració de plans, estudis i actuacions de prevenció, que puguin suposar un valor afegit per als nostres clients.
- Actualització del servei de l'oficina de Central de Reserves del programa "Compartim un futur".
- Continuar amb la renovació de la flota de Punts Verds Mòbils a la ciutat de Barcelona i dels vehicles propis de l'empresa, incorporant vehicles menys contaminants.
- Implantació de campanyes de sensibilització ambiental i de civisme adreçades a la ciutadania.
- Optimització de recursos i adaptació a les noves necessitats dels clients i dels seus ajustos pressupostaris.
- Adaptació de l'estructura de costos de l'empresa a la situació actual (disminució continua de l'activitat de gestió de deixalleries, increment de campanyes informatives, altes nous serveis).
- Consolidació del Pla estratègic elaborat de forma integrada amb TERSA, amb la definició d'activitats i fites a aconseguir al llarg de l'any 2024. A destacar:
  - o Desplegament del nou pla RSC:
    - Ampliar l'aplicació de criteris de sostenibilitat ambiental i social a les activitats i contractacions de l'empresa
    - Dinamització del pla d'ambientalització a les oficines desenvolupat pels propis treballadors de l'empresa
    - Accions vinculades al Pla Contra l' Emergència Climàtica / Pla Especial Sequera
    - Desplegament del Pla d'Igualtat identificant la diversitat
    - Implementació del programa de Cultura Preventiva
    - Consolidació del programa de Compliance actualitzat
  - o Millora continua de processos del Sistema Integrat de Gestió per augmentar la qualitat dels serveis / operacions
  - o Desplegament del mapa d'aliances estratègiques
  - o Posada en marxa de nous canals de comunicació interna

- Realització de jornades de sensibilització amb els valors de l' empresa / cohesió
- Innovació i implementació de millores en l'àmbit de les tecnologies de la informació i noves eines de gestió

## **ACTIVITATS A REALITZAR**

1. Gestió logística de la Xarxa Metropolitana de Deixalleries: transport, gestió de residus, comercialització dels residus valoritzables, aplicació informàtica de gestió de les dades relatives a les deixalleries,...
2. Gestió de deixalleries metropolitanas.
3. Gestió de les deixalleries mòbils metropolitanas.
4. Gestió dels Punts Verds de Zona, de Barri i Mòbils de la ciutat de Barcelona.
5. Inspecció i control de la gestió de residus comercials de les activitats econòmiques de la ciutat de Barcelona, i suport en el control de l'espai públic en temes referents a la neteja i la recollida de residus.
6. Tasques de formació i de comunicació per a la millora de la gestió de residus municipals tant per part de les activitats econòmiques com per part de la ciutadania.
7. Organització, execució i coordinació de campanyes específiques d'educació ambiental (informació i sensibilització ambiental a les platges, correcta segregació dels residus, reducció del soroll per oci nocturn a la via pública, etc).
8. Oficina del servei d'atenció al ciutadà de la Taxa de recollida de residus municipals generats als domicilis per compta de l'Ajuntament de Barcelona.
9. Oficina de la Central de Reserves del programa metropolità d'educació ambiental "Compartim un futur".
10. Oficina de tramitació de targetes de deixalleries.
11. Servei d'assessoria tècnica de gestió de residus municipals comercials de la ciutat de Barcelona. Elaboració d'estudis, informes i propostes de millora en la recollida comercial a la ciutat.
12. Seguiment de les caracteritzacions de la FORM i propostes d'actuacions de millora.
13. Assistència tècnica en tasques operacionals sobre la gestió del residu i derivada de la fase d'implantació, posada en marxa i consolidació de la nova contracta de recollida de residus i neteja de la ciutat de Barcelona.
14. Gestió de l'aula ambiental del districte de Ciutat Vella
15. Gestió i coordinació de la secretaria dels programes de l'Ajuntament de Barcelona. Acompanyament als diferents agents de la ciutat per estendre la cultura de la sostenibilitat en el marc del Compromís Ciutadà per la Sostenibilitat:
  - Barcelona + Sostenible (Entitats i Empreses + Sostenibles / Comerços + Sostenibles)
  - Barcelona Escoles + Sostenibles
  - Barris + Sostenibles
  - Servei de Documentació d'Educació Ambiental
16. Suport administratiu i de subvencions de Serveis Urbans i Manteniment de l'Espai Públic – SUMEP.

17. Consolidació del projecte de Mirada Blava, emmarcat en l'àmbit d'actuació del Pla litoral, vinculats al projecte de gestió integral de l'oferta d'activitats educatives i de sensibilització en clau de marítim a Barcelona.

18. Activitats educatives al punt verd de barri col·laborador Tabuena

## **BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES**

Pel que fa als preus, s'apliquen els determinats a les propostes de bases de presentació per l'obtenció dels ingressos previstos.

Respecte a les despeses, aquestes s'avaluen en funció dels nivells d'activitat previstos que determinen els recursos a utilitzar.

Principals ítems:

- Costos d'estructura del grup, previsió del 5,0%, d'acord amb el nivell d'activitat.
- Volum de residus i costos de transport i tractament: Com a conseqüència de la licitació del transport de residus, el preu unitari s'ha incrementat lleugerament. També hi ha hagut un increment en el preu dels residus especials.

Quant al volum de residus, tot i tenint en compte la situació d'incertesa econòmica s'ha considerat l'evolució de la producció de residus a llarg dels últims anys diferenciant entre les diferents fraccions. Globalment es considera un volum de residus semblant al previst enguany. Així respecte a la previsió del tancament del any 2023 s'ha previst la següent evolució del volum de residus; terres i runes 0,57%, fusta 0,77%, , fracció resta -4,18%, REPQ 17,85%. (més informació a la taula adjunta).

- Venda de subproductes: es preveu una situació semblant a l'actual en els preus de retribució d'aquest residu. El volum també el mateix, només afectat per una petita reducció de volum per finalització del servei en una de les instal·lacions (deixalleria de Sant Feliu de Llobregat).
- La línia d'activitat de gestió de deixalleries als diferents municipis de l'Àrea Metropolitana de Barcelona segueix disminuint segons el previst i es preveu es deixi de gestionar la deixalleria de Sant Feliu de Llobregat, un cop s'adjudiqui a un nou gestor a finals de 2023.
- Preus públics: es preveu una disminució d'ingressos en línia amb la disminució de l'activitat de gestió de deixalleries.
- Ecogestió urbana: es continuarà amb els estudis de caracterització de la FORM i del seguiment de la recollida selectiva comercial, servei de formació i comunicació i d'inspecció de la correcta segregació de residus a les activitats comercials. Es preveu una modificació de l'aplicació informàtica del departament d'Inspecció i Control i es consolida el reforç de l'equip de formació i comunicació.
- Finalitza el servei de l'oficina d'atenció a la TMTR, però es manté el servei de tramitació de targetes de deixalleries , oficina d'informació de la taxa de recollida de residus domèstics de Barcelona i tramitació de queixes IRIS. El servei de la central de reserves del programa "Compartim un futur" de l'AMB es reforçarà amb un tècnic.
- Respecte de l'activitat de Punts Verds de la ciutat de Barcelona, l'any 2024 no es contempla l'obertura de cap nou Punt Verd de Barri, mantenint-se per tant els 28 punts actualment gestionats. Es continua amb el pla de renovació de la flota de camions que fan el servei de Punts Verds Mòbils amb l'adquisició de dos nous camions equipats i amb ús de combustible alternatiu que suposi una reducció de emissions contaminants.

- Pel que fa a campanyes de comunicació, es contempla la campanya de civisme a les platges i la campanya de reducció de soroll per oci nocturn. La campanya de platges es planteja igual a la d'aquest any tant en personal com en durada. La d'oci nocturn es preveu la consolidació de prolongar-la fins a final d'any. Quant a la dotació de personal es preveu la mateixa.
- Barcelona +Sostenible: Es preveu un increment del servei amb noves activitats a desenvolupar.
- Costos de personal. D'acord amb les instruccions emeses per l'Ajuntament de Barcelona, es contempla una actualització salarial del 2,5% a més d'altres costos com a conseqüència dels acords amb el comitè d'empresa.
- Els diferents costos externs estan majorats, per aplicació de la regla de prorata de l'IVA (segons Llei 28/2014 de 27 de novembre de modificació de l'IVA), en un 100% sobre la quota resultant d'aplicar el tipus del 10% o 21% segons el cas.



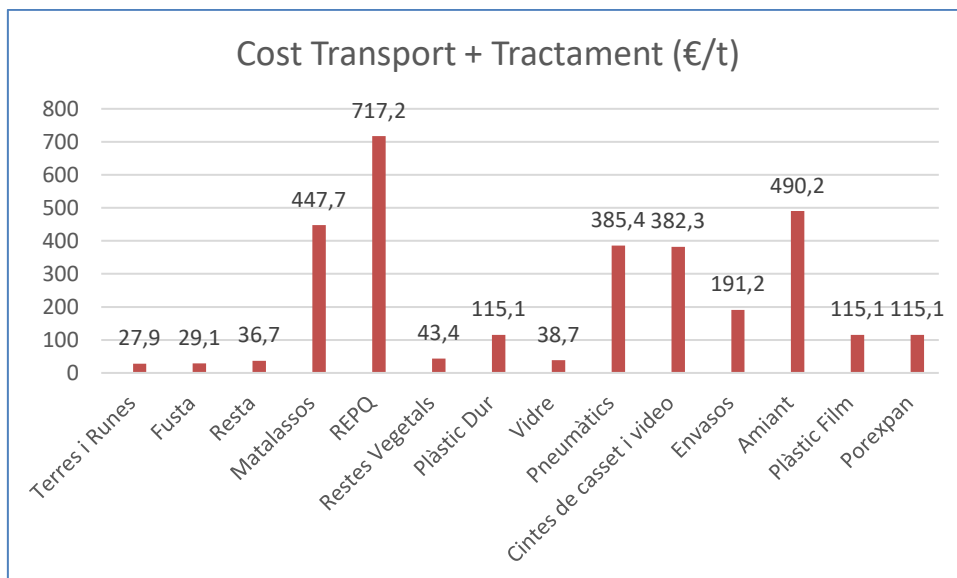
**BASES DE PRESENTACIÓ**
**RESUM LOGISTICA 2024**

Pressupost 2024	Total (€)
Transport i tractament	3.603.314,12 €
Altres serveis	430.107,90 €

Pressupost 2024	Totals
Volum de residus gestionats (Tn)	80.165,64
Facturació mitjana per tona (€/Tn)	44,95

Residus	Transport	Tractament	Transport i Tractament	Cànon	Total (€)	Increment Quantitats (Tn) del 2024 vs 2023
Terres i Runes	622.855,5 €	240.467,3 €	0,0 €	107.826,9 €	971.149,8 €	0,57%
Fusta	622.601,5 €	0,0 €	0,0 €	0,0 €	622.601,5 €	0,77%
Resta	426.050,7 €	0,0 €	0,0 €	0,0 €	426.050,7 €	-4,18%
Matalassos	188.687,7 €	191.388,7 €	0,0 €	0,0 €	380.076,4 €	-3,46%
REPQ	48.489,1 €	525.393,2 €	0,0 €	0,0 €	573.882,3 €	17,85%
Restes Vegetals	321.967,6 €	0,0 €	0,0 €	0,0 €	321.967,6 €	-10,04%
Plàstic Dur	0,0 €	0,0 €	149.777,2 €	0,0 €	149.777,2 €	3,28%
Vidre	66.605,8 €	0,0 €	0,0 €	0,0 €	66.605,8 €	0,01%
Pneumàtics	0,0 €	0,0 €	51.761,1 €	0,0 €	51.761,1 €	13,29%
Cintes de casset i video	0,0 €	0,0 €	15.364,7 €	0,0 €	15.364,7 €	-22,21%
Envasos	13.955,4 €	0,0 €	0,0 €	0,0 €	13.955,4 €	-10,98%
Amiant	1.781,6 €	1.494,9 €	0,0 €	154,6 €	3.431,2 €	-30,00%
Plàstic Film	0,0 €	0,0 €	3.508,7 €	0,0 €	3.508,7 €	-14,37%
Porexpan	0,0 €	0,0 €	3.181,7 €	0,0 €	3.181,7 €	8,17%
<b>Total general</b>	<b>2.312.995,0 €</b>	<b>958.744,2 €</b>	<b>223.593,4 €</b>	<b>107.981,6 €</b>	<b>3.603.314,1 €</b>	

Pressupost 2024	Quantitat (Tn)
Subproductes	1.858,88



### Deixalleries Àrea Metropolitana i Punts Verds de Barcelona

	Àrea Metropolitana de Barcelona		Ajuntament de Barcelona		
	Deixalleries	Deixalleries Mòbils	PVB	PVM	PVZ
Número d'instal·lacions gestionades	4	3	28	10	7
Usuaris atesos	20.747	40.000	759.932	275.934	105.933
Facturació mitjana per instal·lació (€)	63.670	147.312,94	109.303	151.364,54	181.506,23
Cost manteniment / instal·lació (€)	4.885	1.548,02	4.236	2.503,69	23.201,50
Cost consums / instal·lació (€)	771	5.336,86	2.259	3.423,55	9.269,17
Cost materials / instal·lació (€)	705	969,10	833	2.989,68	1.482,67

## **PROGRAMA D'INVERSIONS**

Per l'any 2024, i seguint la política de renovació de l'equipament, es preveu l'adquisició de dos camions destinats als Punts Verds Mòbils de Barcelona amb un cost total de la inversió de 231.153 euros.

## **EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA**

Les previsions de plantilla mitjana per els anys 2023 i 2024 són les següents:

<b>Plantilla mitjana</b>	<b>Estimació any 2023</b>	<b>Estimació any 2024</b>
Fixes	186	186
Eventuals	21	21
<b>TOTAL</b>	<b>207</b>	<b>207</b>

**BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2023-2024**

<b>ACTIU</b>	<b>Notes de la Memòria</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>A) ACTIU NO CORRENT</b>		<b>247.598,84</b>	<b>186.101,79</b>
<b>I. Immobilitzat intangible.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6. Aplicacions informàtiques.		0,00	0,00
7. Altre immobilitzat intangible			
<b>II. Immobilitzat material.</b>		<b>232.477,52</b>	<b>170.980,47</b>
2. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material.		232.477,52	170.980,47
3. Immobilitzat en curs i bestretes.			
<b>IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Instruments de patrimoni.			
<b>V. Inversions financeres a llarg termini.</b>		<b>15.121,32</b>	<b>15.121,32</b>
5. Altres actius financers.		15.121,32	15.121,32
<b>VI. Actius per impost diferit</b>			
<b>B) ACTIU CORRENT</b>		<b>4.368.782,02</b>	<b>4.447.847,40</b>
<b>II. Existències.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6. Bestretes a proveïdors.			
<b>III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.</b>		<b>4.023.578,43</b>	<b>4.123.578,43</b>
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.		228.812,58	228.812,58
2. Clients, empreses del grup i associades.		3.775.991,11	3.875.991,11
3. Deutors varis.		2.901,65	2.901,65
4. Personal.		15.760,73	15.760,73
5. Actius per impost corrent		0,00	0,00
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		112,36	112,36
<b>IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. Crèdits a empreses.			
<b>V. Inversions financeres a curt termini.</b>		<b>4.888,34</b>	<b>4.888,34</b>
5. Altres actius financers.		4.888,34	4.888,34
<b>VI. Periodificacions a curt termini.</b>			
<b>VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents</b>		<b>340.315,25</b>	<b>319.380,64</b>
1. Tresoreria.		340.315,25	319.380,64
<b>TOTAL ACTIU (A+B)</b>		<b>4.616.380,86</b>	<b>4.633.949,19</b>

## BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2023-2024

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la Memòria	31/12/2023	31/12/2024
<b>A) PATRIMONI NET</b>		<b>2.297.000,32</b>	<b>2.373.809,27</b>
<b>A-1) Fons propis.</b>		<b>2.297.000,32</b>	<b>2.373.809,27</b>
<b>I. Capital Subscrit</b>		<b>650.762,00</b>	<b>650.762,00</b>
1. Capital escriturat.		650.762,00	650.762,00
<b>III. Reserves.</b>		<b>1.467.413,71</b>	<b>1.646.238,32</b>
1. Legal i estatutàries.		130.152,40	130.152,40
2. Altres reserves.		1.337.261,31	1.516.085,92
<b>VII. Resultat de l'exercici.</b>		<b>178.824,61</b>	<b>76.808,95</b>
<b>B) PASSIU NO CORRENT</b>		<b>301.938,10</b>	<b>242.697,48</b>
<b>I. Provisions a llarg termini.</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal			0,00
<b>II. Deutes a llarg termini.</b>		<b>5.735,00</b>	<b>5.735,00</b>
5. Altres passius financers.		5.735,00	5.735,00
<b>III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini.</b>			
<b>V. Periodificacions a llarg termini.</b>		<b>296.203,10</b>	<b>236.962,48</b>
<b>C) PASSIU CORRENT</b>		<b>2.017.442,44</b>	<b>2.017.442,44</b>
<b>II. Provisions a curt termini.</b>			
<b>III. Deutes a curt termini.</b>		<b>271.655,03</b>	<b>271.655,03</b>
1. Deutes amb entitats de crèdit			
5. Altres passius financers.		271.655,03	271.655,03
<b>V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.</b>		<b>1.745.787,41</b>	<b>1.745.787,41</b>
1. Proveïdors.		912.651,76	912.651,76
2. Proveïdors, empreses del grup i associades.		340.225,56	340.225,56
3. Altres creditors.		1.876,06	1.876,06
4. Personal (remuneracions pendents de pagament).		249.096,63	249.096,63
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques.		241.937,40	241.937,40
<b>VI. Periodificacions a curt termini.</b>			
<b>TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)</b>		<b>4.616.380,86</b>	<b>4.633.949,19</b>

**COMpte DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL**

	Previsió tancament exercici 2023	Pressupost any 2024
<b>A) OPERACIONS CONTINUADES</b>		
<b>1. Import net de la xifra de negocis.</b>	<b>14.738.648,79</b>	<b>14.979.642,10</b>
a) Vendes.	524.453,21	492.130,90
b) Prestacions de serveis.	14.214.195,58	14.487.511,20
<b>2. Variac. d'existències de productes acabats i en curs de fabr.</b>		
<b>3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.</b>		
<b>4. Aprovisionaments.</b>	<b>-4.238.578,75</b>	<b>-4.314.737,42</b>
b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles.	-272.015,97	-211.566,29
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-3.966.562,77	-4.103.171,13
<b>5. Altres ingressos d'explotació.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	0,00	0,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.		
<b>6. Despeses de personal.</b>	<b>-7.864.455,84</b>	<b>-8.199.675,32</b>
a) Sous, salaris i assimilats.	-5.885.792,01	-5.936.654,28
b) Càrregues socials.	-1.953.494,49	-2.239.890,29
c) Indemnitzacions	-25.169,34	-23.130,75
<b>7. Altres despeses d'explotació.</b>	<b>-2.339.821,26</b>	<b>-2.276.730,85</b>
a) Serveis exteriors.	-2.311.473,81	-2.267.069,63
b) Tributs.	-28.347,45	-9.661,22
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.		
<b>8. Amortització de l'immobilitzat.</b>	<b>-116.520,16</b>	<b>-111.497,05</b>
<b>9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres</b>		
<b>10. Excessos de provisions.</b>		
<b>11. Deteriorament i resultat per enajenacions de l'immobilitzat</b>		
a) Deterioraments i pèrdues.		
b) Resultats per enajenacions i altres.		
<b>12. Altres resultats.</b>	<b>0,00</b>	
<b>A.1) RESULTAT D'EXPLORACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)</b>	<b>179.272,79</b>	<b>77.001,46</b>
<b>13. Ingressos financers.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) De participacions en instruments de patrimoni.	0,00	0,00
a.1) En empreses del grup i associades.		
a.2) En tercers.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	0,00	0,00
b.1) En empreses del grup i associades.		
b.2) En tercers.		0,00
<b>14. Despeses financeres.</b>	<b>0,00</b>	
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.		
b) Per deutes amb tercers.		
<b>15. Variació de valor raonable en instruments financers.</b>		
<b>16. Diferències de canvi.</b>		
<b>17. Deteriorament i resultat per enajenacions i altres.</b>		
a) Deterioraments i pèrdues (*).		
<b>A.2) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)</b>	<b>179.272,79</b>	<b>77.001,46</b>
<b>18. Impostos sobre beneficis.</b>	<b>-448,18</b>	<b>-192,50</b>
<b>A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+18)</b>	<b>178.824,61</b>	<b>76.808,95</b>
<b>B) OPERACIONS INTERROMPUDES</b>		
<b>19. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.</b>		
<b>A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+19)</b>	<b>178.824,61</b>	<b>76.808,95</b>