



SOLUCIONS INTEGRALS PER ALS RESIDUS

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2025

Aprovat en Consell d'Administració del 17 de setembre de 2024

Sant Adrià de Besòs, setembre 2024

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
- Evolució de la plantilla
- Balanç de situació provisional a 31 de desembre de 2024 i pressupost 2025
- Compte de pèrdues i guanys previst a 31 de desembre de 2024 i pressupost 2025.

MEMÒRIA PRESSUPOST 2025

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 2025, són els següents:

- Desenvolupament integral de les activitats contemplades al programa "Barcelona + Sostenible" en l'àmbit d'organitzacions, en el de ciutadania, "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 vehicles del servei de logística de Punts Verds de Barcelona, així com els vehicles dels supervisors, incorporant vehicles menys contaminants (elèctrics o GNP)
- 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.
- Consolidació del Pla estratègic elaborat de forma integrada amb TERSA, amb la definició d'activitats i fites a aconseguir al llarg de l'any 2025. A destacar:
 - o Desplegament del pla RSC:
 - Ampliar l'aplicació de criteris de sostenibilitat ambiental i social a les activitats i contractacions de l'empresa
 - Accions vinculades al Pla Contra l'Emergència Climàtica / Pla Especial Sequera
 - Posada en marxa del programa de Benestar Total
 - Ampliació del programa de Compliance
 - o Millora continua de processos del Sistema Integrat de Gestió per augmentar la qualitat dels serveis i operacions
 - o Desplegament del mapa d'aliances estratègiques
 - o Actualització del pla reputacional de Grup TERSA
 - o Accions vinculades a la identificació i retenció del talent
 - o Posada en marxa de nous canals de comunicació interna
 - o Realització de jornades de sensibilització amb els valors de l'empresa i de cohesió
 - o Innovació i implementació de millores en l'àmbit de les tecnologies de la informació i noves eines de gestió
 - o Implantació d'un nou ERP 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, realització d'estudis i caracteritzacions de les diferents fraccions per tal d'incrementar tant l'efectivitat del transport i tractament dels residus, així com un servei més acurat
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. Continuació 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 5,50%, d'acord amb el nivell d'activitat.
- Volum de residus i costos de transport i tractament: Es preveuen uns preus unitaris tant de transport com de tractament iguals al del any 2024. Respecte al tractament de residus es preveu un increment corresponent al tractament de la fracció "resta" que l'any 2024 només es va imputar des del mes d'abril i el 2025 es contempla l'any sencer.

Quant al volum de residus, es preveu un increment global del 4,4%, diferenciat segons fraccions i per tant amb diferent repercussió econòmica. Així respecte a la previsió del tancament del any 2024 s'ha previst la següent evolució del volum de residus; terres i runes 3,26%, fusta 5,25%, fracció resta 7,85% i restes vegetals 1,03%. (més informació a la taula adjunta).

- Venda de subproductes: es preveu una situació semblant a l'actual en el import d'abonament d'aquest residus valoritzables. Tot i que sortirà properament a subhasta la venda dels residus fèrrics.
- En quant a la línia d'activitat de gestió de deixalleries s'han mantingut al pressupost les mateixes instal·lacions; Ripollet, Sant Feliu de Llobregat, Sant Climent de Llobregat, Gavà i Sant Adrià de Besòs.
- Preus públics: es preveu uns ingressos per aquest concepte semblant a l'any 2024.
- 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 manté el servei d'Assistència tècnica amb la mateixa dotació de personal malgrat reorientar alguna tasca.

Pel que fa a les oficines d'atenció ciutadana, es continuarà amb 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. La central de reserves del programa "Compartim un futur" de l'AMB continuarà amb la mateixa dotació de recursos però amb un replantejament de perfils i dedicació que permet ser més eficients.

En relació amb les campanyes de comunicació, es contempla la campanya de reducció de soroll per oci nocturn amb una reducció de pressupost del 4% respecte a la del 2024 i per tant una reducció de la seva durada. La de civisme a les platges s'ha previst amb un import un 21% inferior.

- Respecte de l'activitat de Punts Verds de la ciutat de Barcelona, l'any 2025 no es contempla l'obertura de cap nou Punt Verd de Barri, mantenint-se per tant els 28 punts actualment gestionats. No s'ha previst l'adquisició de nous vehicles per renovar la flota de Punts Verds Mòbils.
- Barcelona +Sostenible: Es preveu d'una banda un increment per un nou servei relacionat d'accions vinculades a les polítiques d'impuls de l'Alimentació Sostenible a Barcelona i d'altre banda la finalització del servei d'atenció al Hivernacle del Parc de la Ciutadella.
- Costos de personal. D'acord amb les instruccions emeses per l'Ajuntament de Barcelona, es contempla una actualització salarial del 1%.
- Els diferents costos externs estan majorats, per aplicació de la regla de prorrata de l'IVA (segons Llei 28/2014 de 27 de novembre de modificació de l'IVA), en un 95% sobre la quota resultant d'aplicar el tipus del 10% o 21% segons el cas.

BASES DE PRESENTACIÓ

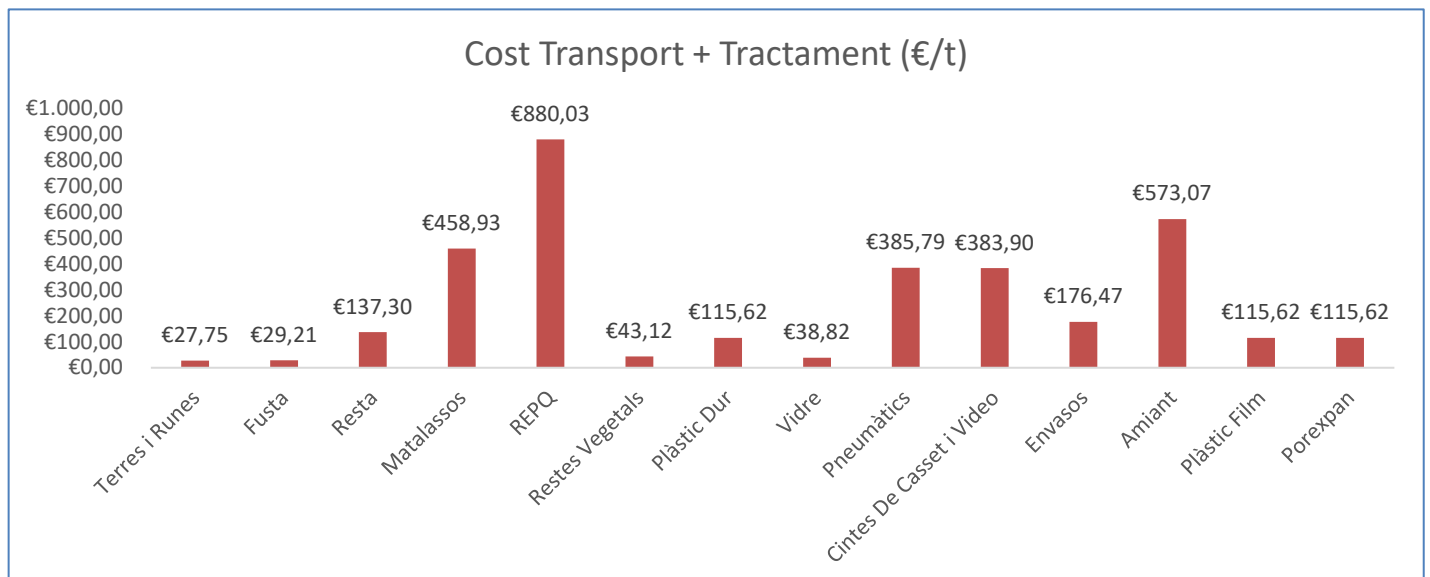
RESUM LOGISTICA 2025

Pressupost 2025	Total (€)
Transport i tractament	5.285.616,14 €
Altres serveis	480.592,43 €

Pressupost 2025	Totals
Volum de residus gestionats (Tn)	82.553,910
Facturació mitjana per tona (€/Tn)	64,03 €

Residus	Transport	Tractament	Transport i Tractament	Cànon	Total (€)	Increment Quantitats (Tn) del 2025 vs 2024
Terres i Runes	625.901,22 €	241.187,49 €		97.187,44 €	964.276,14 €	3,26%
Fusta	628.633,40 €				628.633,40 €	5,25%
Resta	428.168,82 €		858.793,13 €	658.512,07 €	1.945.474,02 €	7,85%
Matalassos	200.081,23 €		194.735,01 €		394.816,24 €	2,61%
REPQ	50.611,81 €	681.349,41 €			731.961,22 €	10,35%
Restes Vegetals	310.458,57 €				310.458,57 €	1,03%
Plàstic Dur			144.091,73 €		144.091,73 €	3,00%
Vidre	66.861,41 €				66.861,41 €	4,01%
Pneumàtics			45.446,09 €		45.446,09 €	1,30%
Cintes De Casset i Video			18.533,19 €		18.533,19 €	-8,74%
Envasos	17.470,53 €				17.470,53 €	23,75%
Amiant	6.571,80 €	3.504,96 €		238,50 €	10.315,26 €	-7,60%
Plàstic Film			3.367,59 €		3.367,59 €	0,66%
Porexpan			3.910,75 €		3.910,75 €	19,28%
Total general	2.334.758,79 €	926.041,85 €	1.268.877,48 €	755.938,01 €	5.285.616,14 €	

Pressupost 2025	Quantitat (Tn)
Subproductes	1.876,91



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	5	3	28	10	7
Usuaris atesos	36.271	38.700	775.108	289.300	103.864
Facturació mitjana per instal·lació (€)	97.120,05	153.439,67	120.191,80	141.165,44	185.327,36
Cost manteniment / instal·lació (€)	4.578,68	2.004,56	7.199,14	3.667,60	25.529,06
Cost consums / instal·lació (€)	757,30	3.190,49	1.982,05	2.921,71	9.320,58
Cost materials / instal·lació (€)	1.238,37	1.374,34	2.141,88	3.458,88	1.675,90

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

Les previsions de plantilla mitjana per els anys 2024 i 2025 són les següents:

Plantilla mitjana	Estimació any 2024	Estimació any 2025
Fixes	223	219
Eventuals	30	30
TOTAL	253	249

BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2024-2025

ACTIU	Notes de la Memòria	31/12/2024	31/12/2025
A) ACTIU NO CORRENT		352.604,96	228.150,16
I. Immobilitzat intangible.		0,00	0,00
6. Aplicacions informàtiques.		0,00	0,00
7. Altre immobilitzat intangible			
II. Immobilitzat material.		342.197,80	217.743,00
2. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material.		277.182,95	217.743,00
3. Immobilitzat en curs i bestretes.		65.014,85	
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg		0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni.			
V. Inversions financeres a llarg termini.		10.407,16	10.407,16
5. Altres actius financers.		10.407,16	10.407,16
VI. Actius per impost diferit			
B) ACTIU CORRENT		4.659.917,71	4.660.743,57
II. Existències.		0,00	0,00
6. Bestretes a proveïdors.			
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.		4.385.858,40	4.285.858,40
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.		856.964,55	756.964,55
2. Clients, empreses del grup i associades.		3.500.033,02	3.500.033,02
3. Deutors varis.		2.901,65	2.901,65
4. Personal.		25.728,84	25.728,84
5. Actius per impost corrent		128,66	128,66
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		101,68	101,68
IV. Inversions en empreses del grup i associades a curt termini.		0,00	0,00
2. Crèdits a empreses.			
V. Inversions financeres a curt termini.		4.813,25	4.813,25
5. Altres actius financers.		4.813,25	4.813,25
VI. Periodificacions a curt termini.			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		269.246,06	370.071,92
1. Tresoreria.		269.246,06	370.071,92
TOTAL ACTIU (A+B)		5.012.522,67	4.888.893,73

BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2024-2025

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la Memòria	31/12/2024	31/12/2025
A) PATRIMONI NET		2.257.311,63	2.379.089,38
A-1) Fons propis.		2.257.311,63	2.379.089,38
I. Capital Subscrit		650.762,00	650.762,00
1. Capital escriturat.		650.762,00	650.762,00
III. Reserves.		1.520.621,21	1.606.549,63
1. Legal i estatutàries.		130.152,40	130.152,40
2. Altres reserves.		1.390.468,81	1.476.397,23
VII. Resultat de l'exercici.		85.928,42	121.777,75
B) PASSIU NO CORRENT		337.416,47	337.416,47
I. Provisions a llarg termini.		0,00	0,00
1. Obligacions per prestacions a llarg termini al personal			0,00
II. Deutes a llarg termini.		3.358,00	3.358,00
5. Altres passius financers.		3.358,00	3.358,00
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini.			
V. Periodificacions a llarg termini.		334.058,47	334.058,47
C) PASSIU CORRENT		2.417.794,57	2.172.387,88
II. Provisions a curt termini.			
III. Deutes a curt termini.		490.813,39	245.406,70
1. Deutes amb entitats de crèdit			
5. Altres passius financers.		490.813,39	245.406,70
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.		1.897.257,66	1.897.257,66
1. Proveïdors.		1.078.471,26	1.078.471,26
2. Proveïdors, empreses del grup i associades.		154.512,01	154.512,01
3. Altres creditors.		1.290,20	1.290,20
4. Personal (remuneracions pendents de pagament).		388.225,10	388.225,10
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques.		274.759,09	274.759,09
VI. Periodificacions a curt termini.		29.723,52	29.723,52
TOTAL PATRIMONI NET I PASSIU (A+B+C)		5.012.522,67	4.888.893,73

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL

	Previsió tancament exercici 2024	Pressupost any 2025
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	16.930.353,13	17.666.791,79
a) Vendes.	525.185,37	521.770,41
b) Prestacions de serveis.	16.405.167,76	17.145.021,38
2. Variac. d'existències de productes acabats i en curs de fabr.		
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.		
4. Aprovisionaments.	-4.296.094,95	-4.533.922,77
b) Consum de matèries primes i altres materies consumibles.	-199.625,37	-216.580,57
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-4.096.469,58	-4.317.342,20
5. Altres ingressos d'explotació.	0,00	0,00
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	0,00	0,00
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.		
6. Despeses de personal.	-8.939.373,71	-8.881.586,44
a) Sous, salaris i assimilats.	-6.597.310,32	-6.504.276,64
b) Càrregues socials.	-2.324.293,96	-2.361.195,15
c) Indemnitzacions	-17.769,43	-16.114,66
7. Altres despeses d'explotació.	-3.483.861,18	-4.018.437,40
a) Serveis exteriors.	-3.472.444,96	-4.007.606,64
b) Tributs.	-11.416,22	-10.830,76
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.		
8. Amortització de l'immobilitzat.	-126.152,56	-110.762,22
9. Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres		
10. Excessos de provisions.		
11. Deteriorament i resultat per enajenacions de l'immobilitzat		
a) Deterioraments i pèrdues.		
b) Resultats per enajenacions i altres.		
12. Altres resultats.	1.273,05	
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIO (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	86.143,78	122.082,96
13. Ingressos financers.	0,00	0,00
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
14. Despeses financeres.	0,00	
a) Per deutes amb empreses del grup i associades.		
b) Per deutes amb tercers.		
15. Variació de valor raonable en instruments financers.		
16. Diferències de canvi.		
17. Deteriorament i resultat per enajenacions i altres.		
a) Deterioraments i pèrdues (*).		
A.2) RESULTAT FINANCER (13+14+15+16+17)	0,00	0,00
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	86.143,78	122.082,96
18. Impostos sobre beneficis.	-215,36	-305,21
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+18)	85.928,42	121.777,75
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
d'impostos.		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+19)	85.928,42	121.777,75