



SELECTIVES METROPOLITANES

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2023

Aprovat en Consell d'Administració el 20 de setembre de 2022

Gavà, setembre 2022

- Memòria

- Objectius a assolir
- Activitats a realitzar
- Bases utilitzades per avaluar ingressos i despeses
- Bases de presentació
- Dades de producció
- Finançament previst
- Evolució de la plantilla
- Balanç de situació del tancament estimat a 31 de desembre de 2022 i pressupost 2023
- Compte de pèrdues i guanys del tancament estimat exercici 2022 i pressupost 2023

MEMÒRIA PRESSUPOST

OBJECTIUS A ASSOLIR

Els objectius més significatius a assolir durant l'exercici 2023 són els següents:

- Posada en marxa del tercer torn d'envasos.
- Executar el projecte d'inversió per a l'optimització de la planta d'envasos.
- Implantar les diferents actuacions proposades a la planta d'envasos per tal de millorar la qualitat i la productivitat.
- Continuar amb la reducció del rebuig generat a la planta de voluminosos.
- Definició del Pla Estratègic 2023-2025 elaborat de forma integrada amb TERSA amb la definició d'activitats i fites a aconseguir al llarg de l'any 2023.
- Continuar amb la filosofia de canvi cultural i la Millora Continua, amb la metodologia 5's i propostes de millora i formació a tot el personal.
- Posar en marxa la cultura de manteniment preventiu i predictiu (TPM) involucrant a tots els nivells de l'organització, per arribar a l'excel·lència operacional, enfocats en aconseguir zero accidents, zero averies i zero mermes.
- Consolidar l'equip de gestió i treball en equip.

ACTIVITATS A REALITZAR

1. Selecció d'envasos d'origen domèstic de l'Àrea Metropolitana de Barcelona per al seu posterior reciclatge.

Els productes que es preveu recuperar són els següents :

- Alumini (2,52%)
 - PEAD natural + color (6,22%)
 - Film (11,09%)
 - PET (24,78%)
 - Mix (10,95%)
 - Brik (6,25%)
 - Ferralla (5,95%)
 - Metalls no envàs (0,17%)
 - Rebuig (32,07%)
 - Mermes (6,00%)
2. Selecció i trituració de residus voluminosos i fusta, procedents de la recollida domiciliària i de les deixalleries, dels diferents municipis de l'Àrea Metropolitana.
 3. Comercialització de subproductes procedents de residus voluminosos (mobles i fusta), en les següents qualitats i especificacions tècniques:
 - Fins: producte de granulometria més fina, entre 0 i 20 mm, que s'utilitza com a combustible alternatiu als combustibles fòssils tradicionals (combustible a partir de biomassa recuperada).
 - Estella: producte de granulometria entre 20 i 50 mm utilitzat principalment per a l'elaboració de taulons d'aglomerat per a la fabricació de mobles. Aquest producte no conté elements diferents de la fusta que puguin perjudicar la fabricació dels esmentats taulons (plàstics, cartrons, etc).

BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES

En el nivell de preus en compres i serveis contractats s'ha estimat una optimització d'aquests amb proveïdors per a productes i serveis significatius.

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

Planta d'envasos:

- Entrades totals a planta d'envasos: 33.093,83 t.
- Productes recuperats : 21.206,39 t.
- Preus determinats segons conveni vigent amb Ecoembes.

Planta voluminosos:

La previsió d'entrades és de: 60.033,45 t

BASES DE PRESENTACIÓ

Per a la confecció del pressupost de les plantes del Centre de Tractament de Residus Municipals de Gavà, a continuació es detallen les hipòtesis més rellevants utilitzades com a base de càlcul:

Ingressos:

- Planta d'envasos: es preveu la posada en marxa d'un tercer torn de producció
 - S'ha previst 33.093,83 t de material d'entrada.
 - S'ha previst l'aplicació de la pròrroga del mateix conveni signat entre ECOEMBES i l'ARC, vigent fins el mes de maig de 2018. Amb actualització de preus segons IPC (7%).
- Planta de voluminosos:
 - S'ha previst 60.033,45 t de material d'entrada.
 - S'ha previst unes vendes totals de 48.909,25 tn d'estella de les quals 33.330,57 tn d'estella 20-50 mm i 15.578,68 t d'estella 0-20 mm.
 - S'ha previst unes vendes de ferralla de 354.447,34 €. La xifra és menor a la de l'exercici anterior degut a la baixada de preus actuals. Tot i així el percentatge de recuperació és similar al de l'any passat.
 - S'ha previst que la venda de cartró no suposarà cap ingrés, i que la gestió dels recuperables (plàstic, vidre i cartró) suposarà un cost de transport de 15 € per cada viatge efectuat.

Sous i salaris:

S'ha previst un increment salarial al personal del 2,00% per l'any 2023.

Costos rellevants en aprovisionaments i serveis exteriors:

- S'ha previst l'impacte de l'augment del cànon de residus per al 2023, que segons la taula de l'ARC (Agència Catalana de Residus) passarà de 59,10 a 65,30 €/t:
 - Planta d'envasos: s'ha estimat un 32,07% de rebuig, és a dir, 10.014,21t.
 - Planta de voluminosos: s'ha estimat un 11,44% de rebuig, és a dir, 6.864,83t.

Impacte econòmic del cànon de residus per la no valorització del rebuig de les plantes: any 2023

Tones rebuig envasos	Increment preu cànon (€/t)	Cost cànon (100% de valorització) (€)
10.014,21	6,20	0,00€
Tones rebuig voluminosos	Increment preu cànon (€/t)	Cost cànon (20% valorització) (€)
6.864,83	6,20	42.561,95€

A continuació es detalla les principals partides de costos del pressupost del CTRM:

- Manteniment Preventiu per la planta d'envasos: 590.787,34 €
- Manteniment Preventiu per la planta de voluminosos: 348.493,49 €
- S'han previst costos de les amortitzacions per les inversions realitzades.
- Tributs, taxes i impostos: import de 83.316,00 € en concepte de IBI (Gavà i Viladecans).
- Energia elèctrica : 862.144,55€
- Transport i Tractament de residus : 1.718.208,16€

DADES DE PRODUCCIÓ

PLANTA DE SELECCIÓ D'ENVASOS LLEUGERS

2023	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
Total Tm Entrades (tractades +6% mermes)	2.922,69	2.833,61	3.196,49	2.559,81	2.922,69	3.107,41	2.874,88	3.011,78	1.416,80	2.970,51	2.922,69	2.354,46	33.093,83
Total Tm Tractades	2.757,26	2.673,22	3.015,56	2.414,92	2.757,26	2.931,52	2.712,15	2.841,30	1.336,61	2.802,37	2.757,26	2.221,19	31.220,60
SUBPRODUCTES	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
PEAD natural	36,94	35,82	40,40	32,36	36,94	39,28	36,34	38,07	17,91	249,69	245,67	197,91	1.941,71
PEAD color	109,91	106,56	120,21	96,27	109,91	116,86	108,11	113,26	53,28				
PET	652,49	632,60	713,61	571,47	652,49	693,72	641,81	672,37	316,30	787,75	775,07	624,38	7.734,05
Brik	166,25	161,18	181,82	145,60	166,25	176,75	163,53	171,31	80,59	193,64	190,53	153,48	1.950,93
Film	298,58	289,48	326,55	261,51	298,58	317,45	293,70	307,68	144,74	332,08	326,74	263,21	3.460,30
Alumino	69,11	67,00	75,58	60,53	69,11	73,48	67,98	71,21	33,50	72,02	70,86	57,08	787,47
Ferralla	163,95	158,95	179,31	143,59	163,95	174,31	161,27	168,95	79,48	167,02	164,33	132,38	1.857,48
Mix	343,06	332,60	375,20	300,47	343,06	364,74	337,45	353,52	166,30	181,03	178,12	143,49	3.419,04
TOTAL MATERIALS ECOEMBES	1.840,29	1.784,19	2.012,68	1.611,80	1.840,29	1.956,59	1.810,18	1.896,38	892,10	1.983,23	1.951,31	1.571,94	21.150,98
Metalls no envàs	4,78	4,63	5,23	4,19	4,78	5,08	4,70	4,92	2,32	5,32	5,24	4,22	55,41
TOTAL + MET NO-ENVÀS	1.845,07	1.788,83	2.017,91	1.615,98	1.845,07	1.961,67	1.814,88	1.901,30	894,41	1.988,56	1.956,55	1.576,16	21.206,39
ALTRES	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
Lixiviats	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	120,00
Mermes	155,44	150,39	170,93	134,89	155,44	165,89	152,73	160,48	70,20	158,14	155,44	123,27	1.753,24
Rebuig	912,19	884,39	997,65	798,93	912,19	969,84	897,27	940,00	442,19	813,81	800,71	645,03	10.014,21
% aprofitament	66,92%	66,92%	66,92%	66,92%	66,92%	66,92%	70,96%	70,96%	70,96%	70,96%	70,96%	70,96%	31,18%

PLANTA DE VOLUMINOSOS

ENTRADES	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
Voluminosos	3.417,93	3.260,18	3.733,43	2.944,68	2.629,18	3.575,68	3.312,77	3.470,52	3.260,18	3.417,93	3.417,93	2.786,93	39.227,36
Poda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fusta	1.812,86	1.729,19	1.980,20	1.561,85	1.394,51	1.896,53	1.757,08	1.840,75	1.729,19	1.812,86	1.812,86	1.478,18	20.806,09
TOTAL ENTRADES	5.230,80	4.989,38	5.713,64	4.506,53	4.023,69	5.472,22	5.069,85	5.311,27	4.989,38	5.230,80	5.230,80	4.265,11	60.033,45
SORTIDES	Gener	Febrer	Març	Abril	Maig	Juny	Juliol	Agost	Set.	Oct.	Nov.	Des.	TOTAL
Ferralla molí	59,37	56,63	64,85	51,15	45,67	62,11	57,54	60,28	56,63	59,37	59,37	48,41	681,38
Ferralla triatge	43,94	41,91	47,99	37,85	33,80	45,97	42,59	44,61	41,91	43,94	43,94	35,83	504,28
Ferralla	103,31	98,54	112,84	89,00	79,47	108,08	100,13	104,90	98,54	103,31	103,31	84,24	1.185,66
Fins (0-20mm)	1.357,39	1.294,74	1.482,69	1.169,45	1.044,15	1.420,04	1.315,63	1.378,27	1.294,74	1.357,39	1.357,39	1.106,80	15.578,68
Estella (20-50mm)	2.904,14	2.770,10	3.172,21	2.502,03	2.233,95	3.038,18	2.814,78	2.948,82	2.770,10	2.904,14	2.904,14	2.367,99	33.330,57
Total Estella	4.261,53	4.064,84	4.654,90	3.671,47	3.278,10	4.458,22	4.130,41	4.327,09	4.064,84	4.261,53	4.261,53	3.474,79	48.909,25
Rebuig	598,14	570,54	653,35	515,32	460,11	625,75	579,74	607,34	570,54	598,14	598,14	487,72	6.864,83
Plàstics	8,37	7,98	9,14	7,21	6,44	8,76	8,11	8,50	7,98	8,37	8,37	6,82	96,05
Cartró	4,71	4,49	5,14	4,06	3,62	4,92	4,56	4,78	4,49	4,71	4,71	3,84	54,03
Matalassos	110,89	105,77	121,13	95,54	85,30	116,01	107,48	112,60	105,77	110,89	110,89	90,42	1.272,71
Vidre	17,26	16,46	18,86	14,87	13,28	18,06	16,73	17,53	16,46	17,26	17,26	14,07	198,11
Altres	42,37	40,41	46,28	36,50	32,59	44,32	41,07	43,02	40,41	42,37	42,37	34,55	486,27
Tablex	84,22	80,33	91,99	72,56	64,78	88,10	81,62	85,51	80,33	84,22	84,22	68,67	966,54
TOTAL SORTIDES	5.230,80	4.989,38	5.713,64	4.506,53	4.023,69	5.472,22	5.069,85	5.311,27	4.989,38	5.230,80	5.230,80	4.265,11	60.033,45

PROGRAMA D'INVERSIONS

Per l'any 2023 es preveu un volum d'inversions de 1.723.000€ amb l'objectiu d'optimitzar la línia de producció de triatge d'envasos i aconseguir una millora del rendiment (1.300.000 €), la renovació de l'equip de trituració de la planta de voluminosos (173.000€) i adequació dels equips de Protecció Contra Incendis (250.000€). Aquest import l'assumeix TERSA en tant que propietari de les instal·lacions amb la conseqüent repercussió del cost de les amortitzacions a SEMESA.

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

La plantilla mitjana prevista per als anys 2022 i 2023:

Treballadors	2022	2023
Fixos	84	96
Eventuals	25	25
TOTAL	109	121

BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2022-2023

ACTIU	Notes de la Memòria	31/12/2022	31/12/2023
A) ACTIU NO CORRENT		865.217,49	813.761,46
I. Immobilitzat intangible.		0,00	0,00
6. Aplicacions informàtiques.		0,00	0,00
7. Altre immobilitzat intangible			
II. Immobilitzat material.		864.895,35	813.439,32
2. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material.		864.895,35	813.439,32
3. Immobilitzat en curs i bestretes.			
IV. Inversions en empreses del grup i associades a llarg termini.		0,00	0,00
1. Instruments de patrimoni.			
V. Inversions financeres a llarg termini.		322,14	322,14
5. Altres actius financers.		322,14	322,14
VI. Actius per impost diferit			
B) ACTIU CORRENT		2.636.537,61	2.913.358,14
II. Existències.		819.923,29	889.624,04
2. Matèries primeres i altres aprovisionaments.		750.325,14	825.357,65
3. Productes en curs			
4. Productes acabats		53.317,63	47.985,87
6. Bestretes a proveïdors.		16.280,52	16.280,52
III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar.		1.486.802,90	1.634.394,24
1. Clients per vendes i prestacions de serveis.		283.908,94	312.299,84
2. Clients, empreses del grup i associades.		1.212.668,82	1.333.935,70
3. Deutors varis.		654,80	654,00
4. Personal.		-11.730,92	-13.500,00
5. Actius per impost corrent		1.004,70	1.004,70
6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques.		296,56	
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.		12.958,02	12.958,02
5. Altres actius financers.		12.958,02	12.958,02
VI. Periodificacions a curt termini.			
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents		316.853,40	376.381,84
1. Tresoreria.		316.853,40	376.381,84
TOTAL ACTIU (A+B)		3.501.755,10	3.727.119,60

PATRIMONI NET I PASSIU	Notes de la Memòria	31/12/2022	31/12/2023
A) PATRIMONI NET		1.745.228,80	1.889.732,86
A-1) Fons propis.		1.745.228,80	1.889.732,86
I. Capital Subscrit		1.049.000,00	1.049.000,00
1. Capital escriturat.		1.049.000,00	1.049.000,00
III. Reserves.		513.019,82	696.228,80
1. Legal i estatutàries.		209.800,00	209.800,00
2. Altres reserves.		303.219,82	486.428,80
V. Resultat d'exercicis anteriors		0,00	0,00
1. Remanent			
1. Resultat negatiu d'exercicis anteriors			
VII. Resultat de l'exercici.		183.208,98	144.504,06
B) PASSIU NO CORRENT		79.185,00	79.185,00
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.		79.185,00	79.185,00
5. Altres passius financers.		79.185,00	79.185,00
III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini.			
V. Periodificacions a llarg termini.			
C) PASSIU CORRENT		1.677.341,30	1.758.201,74
II. Provisions a curt termini.			
III. Deutes a curt termini.		0,00	0,00
1. Deutes amb entitats de crèdit			
5. Altres passius financers.			
V. Creditors comercials i altres comptes a pagar.		1.677.341,30	1.758.201,74
1. Proveïdors.		800.800,31	840.840,33
2. Proveïdors, empreses del grup i associades.		674.904,56	708.649,79
3. Altres creditors.		2.340,53	2.340,53
4. Personal (remuneracions pendents de pagament).		69.875,85	76.863,44
5. Passius per impost corrent.		0,00	87,61
6. Altres deutes amb les Administracions Públiques.		129.420,05	129.420,05
VI. Periodificacions a curt termini.			
TOTAL PATRIMONIO NET Y PASSIU (A+B+C)		3.501.755,10	3.727.119,60

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL

	Previsió tancament exercici 2022	Pressupost any 2023
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	10.790.150,36	12.804.934,94
a) Vendes.	1.065.055,88	895.822,62
b) Prestacions de serveis.	9.725.094,48	11.909.112,32
2. Variac. d'existències de productes acabats i en curs de fabr.		
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.		
4. Aprovisionaments.	-2.345.363,13	-2.894.146,58
b) Consum de matèries primeres i altres materies consumibles.	-801.159,83	-988.333,94
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-1.544.203,30	-1.905.812,64
5. Altres ingressos d'explotació.	7.767,23	5.640,12
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	7.767,23	5.640,12
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.		
6. Despeses de personal.	-3.506.461,67	-4.188.518,51
a) Sous, salaris i assimilats.	-2.577.791,38	-3.103.626,16
b) Càrregues socials.	-928.670,29	-1.084.892,35
c) Indemnitzacions		
7. Altres despeses d'explotació.	-4.611.424,55	-5.431.587,72
a) Serveis exteriors.	-4.248.481,70	-4.974.591,28
b) Tributs.	-362.942,85	-456.996,44
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.		
8. Amortització de l'immobilitzat.	-151.000,09	-151.456,03
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.	0,00	0,00
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	183.668,15	144.866,22
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.		
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)	183.668,15	144.866,22
18. Impostos sobre beneficis.	-459,17	-362,17
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+18)	183.208,98	144.504,06
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
19. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+19)	183.208,98	144.504,06