



SOLUCIONS INTEGRALS PER ALS RESIDUS

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2018

Aprovat en Consell d'Administració del 21 de setembre de 2017

Sant Adrià de Besòs, setembre 2017

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 2017 i pressupost 2017
- Compte de pèrdues i guanys previst a 31 de desembre de 2017 i pressupost 2018

MEMÒRIA PRESSUPOST 2018

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 2018, són els següents:

- Consolidació del sistema de gestió de la qualitat que ens permeti seguir incrementant la qualitat del servei prestat, tant en la gestió de deixalleries com en el seu servei logístic de transport i gestió de residus.
- Optimització de recursos i adaptació a les noves necessitats dels clients i dels seus ajustos pressupostaris per aconseguir una disminució de costos.
- Adaptació de l'estructura de costos de l'empresa a la situació actual amb una disminució continua de l'activitat de gestió de deixalleries.
- Incrementar l'abast de les activitats d'informació ambiental a d'altres aspectes com l'ús responsable dels diferents recursos (aigua, energia) i el consum responsable de béns.
- Continuar amb la renovació de la flota de Punts Verds Mòbils a la ciutat de Barcelona
- Desenvolupament en l'àmbit de la prevenció de riscos laborals seguint la "planificació de l'activitat preventiva"
- Desenvolupament integral de les activitats contemplades al programa "Barcelona + Sostenible" en l'àmbit d'organitzacions i amb especial atenció a les activitats desenvolupades pels comerços, "Barcelona Escoles + Sostenibles" en l'àmbit escolar, i al "Servei de Documentació d'Educació Ambiental".
- Implementació i consolidació de millores en l'àmbit de les tecnologies de la informació per facilitar totes les dades que puguin ser d'interès per als nostres clients a la vegada que s'incrementa la productivitat de la nostra feina i suposin també una millora en els aspectes ambientals.
- 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.
- Implantació de campanyes de sensibilització ambiental i de civisme adreçades a la ciutadania.
- Implantació del Pla estratègic el.laborat de forma integrada amb TERSA, durant aquest any 2017. Això implica un replantejament del concepte d'Organització, amb l'establiment de 5 eixos corresponents a la unitat de negoci sobre els que es treballarà per assolir una millora integral:
 - o Eix de Direcció Estratègica

- Eix de Persones
- Eix de Logística
- Eix de I+D+i
- Eix de Producció

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 metropolitanes.
3. Gestió de les deixalleries mòbils metropolitanes.
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, així com 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 en les activitats econòmiques com en la ciutadania.
7. Organització, execució i coordinació de campanyes específiques d'educació ambiental (informació i sensibilització ambiental a les platges, correcta segregació dels residus als mercats municipals, reducció del soroll per oci nocturn a la via pública, etc)
8. Oficina de servei d'atenció al ciutadà de la Taxa Metropolitana de Tractament de Residus.
9. Oficina de Central de Reserves del Programa Metropolità d'Educació per la Sostenibilitat.
10. 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.
11. Seguiment de les caracteritzacions de la FORM i aplicació d'actuacions de millora.
12. Gestió i coordinació dels programes de l'Ajuntament de Barcelona:
 - Barcelona + Sostenible
 - Barcelona Escoles + Sostenibles
 - Servei de Documentació d'Educació Ambiental

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:

- Volum de residus: Basat en la recent evolució de la generació de residus en el que s'ha fet palès una recuperació, s'ha previst un increment dels residus respecte les quantitats del 2016 diferent segons la seva tipologia: fusta 25%, rebuig 17%, matalassos 46%, poda 5%, terres i runes 2%, residus especials 15%.
- Transport logística: increment de preus unitaris (€/t) basat en la adjudicació del procés de licitació del transport de residus del passat mes de juliol i vàlids per els propers quatre anys.
- Tractament de residus: Cal destacar l'eliminació del cost de tractament de la fracció rebuig que es fa càrrec l'AMB. Quant a la fracció terres i runes tot i que el seu preu està pendent de l'adjudicació del procés de licitació en el mes d'octubre de 2017, s'ha previst un preu de 5,70€/t.
- El cànon de depòsit a abocador serà solo aplicable a la fracció terres i runes. El actual preu d'aquest té una termini de validesa fins al 31 de desembre de 2017 i tot i que a data d'elaboració del pressupost no s'ha publicat aquest cànon, s'ha previst un increment del 100% fins a 3€/t sobre el 93% d'aquests residus.
- Venda de subproductes: es preveu un lleuger descens dels ingressos per aquest concepte (389.210 €) respecte al 2017 davant la possible fluctuació a la baixa del preu dels materials fèrrics.
- Preus públics: es preveu una situació similar respecte a l'any 2017.
- 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.

Pel que fa a campanyes de comunicació, es contempla la campanya de civisme a les platges incrementada lleugerament degut al major període i la campanya de reducció de soroll per oci nocturn

- Barcelona +Sostenible: S'ha contemplat un increment de la seva facturació per increment de personal.
- Costos de personal. S'ha : S'ha previst un increment salarial en base a la previsió del nou conveni d'empresa i al increment de necessitats de les activitats.
- Punts Verds. 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. 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 92% sobre la quota resultant d'aplicar el tipus del 10% o 21% segons el cas.

BASES DE PRESENTACIÓ

Logística	
Volum de residus gestionats:	75.305,06 t
Facturació mitjana per t gestionada	39,55 €/t

	t (1)	Transport Cost u €/t (2)	Total cost Transport € (1 x 2)	Tractament Cost u €/t (3)	Total cost Tractament € (1 x 3)	Total cost € (1x2) + (1x3)
Fusta	19.892,50	29,18	580.402,78			580.402,78
Rebuig (transport)	9.232,74	37,78	348.781,93			348.781,93
Restes de poda	6.364,42	40,57	258.229,55			258.229,55
Terres i Runes	33.529,50	13,76	461.214,42			461.214,42
Terres i Runes (Tract)	33.529,50			7,10	237.919,13	237.919,13
Canon Terres i Runes	31.182,43			3,73	116.455,15	116.455,15
Matalassos	1.066,16	206,60	220.269,21			220.269,21
Matalassos (Tract)	1066,161			158,10	168.559,80	168.559,80
Àcids	4,674	68,47	320,02	488,86	2.284,95	2.604,97
Aerosols	26,764	68,47	1.832,49	1394,70	37.327,79	39.160,27
Bases	8,339	68,47	570,96	431,35	3.597,04	4.167,99
Camping Gas	9,647	68,47	660,51	0,00	0,00	660,51
Cosmètics	15,037	68,47	1.029,56	323,52	4.864,76	5.894,32
Disolvents líquids halogenats	8,781	68,47	601,22	1121,51	9.848,00	10.449,22
Disolvents líquids no halogenats	43,132	68,47	2.953,18	258,81	11.163,02	14.116,20
Envasos a Pressió	27,523	68,47	1.884,46	718,92	19.786,79	21.671,24
Envasos bruts	39,861	68,47	2.729,22	416,97	16.620,94	19.350,16
Envasos mercuri	0,001	68,47	0,07	21567,55	21,57	21,64
Filtres d'oli	11,381	68,47	779,24	330,70	3.763,72	4.542,96
Fitosanitaris	7,784	68,47	532,96	2947,56	22.943,84	23.476,80
Olis vegetals contaminats	3,191	68,47	218,48	301,95	963,51	1.181,99
Productes Comburents	3,01	68,47	206,09	3493,94	10.516,77	10.722,86
Reactius de Laboratori	12,029	68,47	823,61	2645,62	31.824,15	32.647,76
Toners	66,11	68,47	4.526,45	194,11	12.832,89	17.359,33
Absorvents	0,374	68,47	25,61	553,57	207,04	232,64
Sòlids i Pastosos	432,1	68,47	29.585,20	402,59	173.960,95	203.546,15
Altres (*)						61.994,25
Altres costos indirectes (**)						112.488,71
Total	70.805,06		719.117,91		662.704,29	2.978.121,95

* Càrregues Parcial, Mini Deixalleries, Amiant, Pneumàtics, Fibrociment

** Manteniment informàtic, materials, assegurances, costos indirectes

Concepte	t
Subproductes	4.500,00

Total Pes gestionat (t)	75.305,06
--------------------------------	------------------

*** S'inclou els pesos de transport sense tractament

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	10	3	23	10	7
Usuaris atesos	68.000	37.000	656.200	297.200	90.700
Facturació mitjana per instal·lació	62.088 €	117.675 €	77.757 €	106.753 €	166.250 €
Cost manteniment / instal·lació	3.032 €	4.000 €	3.860 €	3.738 €	13.633 €
Cost consums / instal·lació	1.383 €	7.255 €	1.441€	2.149 €	7.442 €
Cost materials / instal·lació	469 €	1.039 €	1.383 €	224 €	815 €

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

Les previsions de plantilla per els anys 2017 i 2018 són les següents:

Plantilla mitjana	Estimació any 2017	Pressupost any 2018
Fixes	133,00	135,15
Eventuals	21,66	23,26
TOTAL	154,66	158,41

Plantilla a 31 de desembre	Estimació any 2017	Pressupost any 2018
Fixes	133,00	133,00
Eventuals	27,00	29,00
TOTAL	160,00	162,00

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL				
ACTIVO	31.12.2017	%	31.12.2018	%
A) ACTIVO NO CORRIENTE	288.653,56	7,74%	338.981,66	7,97%
I. Inmovilizado intangible.				
1. Investigación.				
2. Desarrollo.				
3. Concesiones.				
4. Patentes, licencias, marcas y similares.				
5. Fondo de comercio.				
6. Aplicaciones informáticas.	0,00		0,00	
7. Otro inmovilizado intangible.				
II. Inmovilizado material.	278.529,86	7,47%	328.857,96	7,73%
1. Terrenos y construcciones.				
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	278.529,86		328.857,96	
3. Inmovilizado en curso y anticipos.				
III. Inversiones inmobiliarias.				
1. Terrenos.				
2. Construcciones.				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo.		0,00%		0,00%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.				
V. Inversiones financieras a largo plazo.	10.123,70	0,27%	10.123,70	0,24%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.	10.123,70		10.123,70	
V. Activos por impuesto diferido.				
B) ACTIVO CORRIENTE	3.442.010,64	92,26%	3.916.595,05	92,03%
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta.				
II. Existencias.		0,00%		0,00%
1. Comerciales.				
2. Materias primas y otros aprovisionamientos.				
3. Productos en curso.				
4. Productos terminados.				
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados.				
6. Anticipos a proveedores.				
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	2.440.460,31	65,42%	2.522.464,46	59,27%
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios.	93.606,20		138.414,66	
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas.	2.342.740,50		2.381.109,98	
3. Deudores varios.	146,54		146,54	
4. Personal.	2.850,00		2.400,00	
5. Activos por impuesto corriente.	1.117,07		393,28	
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas.				
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos.				
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo.		#¡ VALOR!		0,00%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.				
V. Inversiones financieras a corto plazo.	604.828,66	16,21%	954.828,66	22,44%
1. Instrumentos de patrimonio.				
2. Créditos a empresas.				
3. Valores representativos de deuda.				
4. Derivados.				
5. Otros activos financieros.	604.828,66		954.828,66	
VI. Periodificaciones a corto plazo.		0,00%		0,00%
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	396.721,67	10,63%	439.301,93	10,32%
1. Tesorería.	396.721,67		439.301,93	
2. Otros activos líquidos equivalentes.				
TOTAL ACTIVO (A+B)	3.730.664,20	100,00%	4.255.576,71	100,00%

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	31.12.2017	%	31.12.2018	%
A) PATRIMONIO NETO	1.836.608,78	49,23%	2.003.609,46	47,08%
A-1) Fondos propios.	1.836.608,78	49,23%	2.003.609,46	47,08%
I. Capital Suscrito	650.762,00	17,44%	650.762,00	15,29%
1. Capital escriturado.	650.762,00		650.762,00	
2. (Capital no exigido).				
II. Prima de emisión.				
III. Reservas.	972.353,39	26,06%	1.185.846,78	27,87%
1. Legal y estatutarias.	130.152,40		130.152,40	
2. Otras reservas.	842.200,99		1.055.694,38	
IV. (Acciones y participaciones en patrimonio neto).				
V. Resultados de ejercicios anteriores.				
1. Remanente.				
2. (Resultados negativos de ejercicios anteriores).				
VI. Otras aportaciones de socios.				
VII. Resultado del ejercicio.	213.493,39	5,72%	167.000,68	3,92%
1. Resultado del ejercicio.				
2. Resultados ejercicio en curso.	213.493,39		167.000,68	
VIII. (Dividendo a cuenta).				
IX. Otros instrumentos de patrimonio neto.				
A-2) Ajustes por cambio de valor.				
I. Activos financieros disponibles para la venta.				
II. Operaciones de cobertura.				
III. Otros.				
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.				
B) PASIVO NO CORRIENTE	256.435,86	6,87%	329.397,76	7,74%
I. Provisiones a largo plazo.		0,00%		
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal.				
2. Actuaciones medioambientales.				
3. Provisiones por reestructuración.				
4. Otras provisiones.				
II. Deudas a largo plazo.	3.501,00	0,09%	3.501,00	0,08%
1. Obligaciones y otros valores negociables.				
2. Deudas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamiento financiero				
4. Derivados.				
5. Otros pasivos financieros.	3.501,00		3.501,00	
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo.				
IV. Pasivos por impuesto diferido.				
V. Periodificaciones a largo plazo.	252.934,86	6,78%	325.896,76	7,66%
C) PASIVO CORRIENTE	1.637.619,56	43,90%	1.922.569,49	45,18%
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta.				
II. Provisiones a corto plazo.				
III. Deudas a corto plazo.	138.725,00	3,72%	172.865,00	4,06%
1. Obligaciones y otros valores negociables.				
2. Deudas con entidades de crédito				
3. Acreedores por arrendamiento financiero				
4. Derivados.				
5. Otros pasivos financieros.	138.725,00		172.865,00	
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00%		0,00%
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	1.494.569,56	40,06%	1.744.749,49	41,00%
1. Proveedores.	208.104,03		212.764,16	
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas.	866.938,00		1.100.994,81	
3. Acreedores varios.	1.832,46		1.832,46	
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago).	231.440,00		236.800,00	
5. Pasivos por impuesto corriente.	535,07		433,06	
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas.	185.720,00		191.925,00	
7. Anticipos de clientes.				
VI. Periodificaciones a corto plazo.	4.325,00	0,12%	4.955,00	0,12%
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	3.730.664,20	100,00%	4.255.576,71	100,00%

COMPTE DE PÈRDUES I GUANYES PREVISIONAL		
	Previsió tancament exercici 2017	Pressupost any 2018
A) OPERACIONS CONTINUADES		
1. Import net de la xifra de negocis.	10.004.953,00	10.688.634,15
a) Vendes.	405.904,00	389.210,00
b) Prestacions de serveis.	9.599.049,00	10.299.424,15
2. Variac. d'existències de productes acabats i en curs de fabr.		
3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu.		
4. Aprovisionaments.	-3.958.775,00	-4.262.856,11
b) Consum de matèries primes i altres materies consumibles.	-125.848,00	-179.926,94
c) Treballs realitzats per altres empreses.	-3.832.927,00	-4.082.929,17
5. Altres ingressos d'explotació.	0,00	
a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.		
b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici.		
6. Despeses de personal.	-4.901.248,00	-5.166.305,55
a) Sous, salaris i assimilats.	-3.455.100,00	-3.687.925,06
b) Càrregues socials.	-1.446.148,00	-1.478.380,49
c) Indemnitzacions		
7. Altres despeses d'explotació.	-897.754,54	-1.012.224,72
a) Serveis exteriors.	-889.471,00	-1.003.345,01
b) Tributs.	-8.283,54	-8.879,71
c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials.		
8. Amortització de l'immobilitzat.	-33.147,00	-79.838,09
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.		
A.1) RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12)	214.028,46	167.409,68
13. Ingressos financers.	0,00	
a) De participacions en instruments de patrimoni.	0,00	
a.1) En empreses del grup i associades.		
a.2) En tercers.		
b) De valors negociables i altres instruments financers.	0,00	
b.1) En empreses del grup i associades.		
b.2) En tercers.		
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	
A.3) RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	214.028,46	167.409,68
18. Impostos sobre beneficis.	-535,07	-409,00
A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+18)	213.493,39	167.000,68
B) OPERACIONS INTERROMPUDES		
19. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos.		
A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+19)	213.493,39	167.000,68