



SOLUCIONS INTEGRALS PER ALS RESIDUS

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2020

Aprovat en Consell d'Administració del 19 de desembre de 2019

Sant Adrià de Besòs, desembre 2019

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 2019 i pressupost 2020
- Compte de pèrdues i guanys previst a 31 de desembre de 2019 i pressupost 2020

MEMÒRIA PRESSUPOST 2020

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 2020, 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.
- Enllestir la documentació necessària relativa al trasllat de residus per donar compliment als canvis normatius en la matèria.
- 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.
- Ampliació de l'abast del Sistema Integrat de Gestió (S.I.G.) a les activitats del departament de Barcelona + Sostenible
- 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.
- Ampliació de la Xarxa de Punts Verds de Barri seguint la planificació de l'Ajuntament de Barcelona.
- Continuar amb l'aplicació de criteris de sostenibilitat ambiental i social a totes les activitats de l'empresa.
- Aplicació de un pla d'ambientalització a les oficines desenvolupat pels propis treballadors de l'empresa.
- 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.
- Desenvolupament en l'àmbit de la prevenció de riscos laborals seguint el programa "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".
- Innovació i implementació 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.
- Consolidació del Pla estratègic elaborat de forma integrada amb TERSA, amb la definició d'activitats i fites a aconseguir al llarg de l'any 2020.

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, 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 ambiental "Compartim un futur".
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 de la secretaria dels programes de l'Ajuntament de Barcelona:
 - Barcelona + Sostenible, Comerços + Sostenibles
 - 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:

- Disminució dels costos d'estructura del grup, adaptant-los al increment d'activitat.
- 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 2019 diferent segons la seva tipologia: fusta -7%, rebuig 12%, poda 1%, terres i runes 2%.
- Les diferències dels residus de fusta, rebuig, matalassos i poda venen donades que hi ha deixalleries que estan acumulant residus que pertanyen a les brigades municipals que en anys anteriors ho portaven a altres plantes.
- Venda de subproductes: es preveu un descens dels ingressos per aquest concepte de gairebé 200.000€ respecte a l'any anterior donat que els ingressos per la venda de l'oli vegetal serviran per costejar els servei de recollida d'aquest residu i de rentar els envasos per tal de subministrar envasos nets als usuaris.
- Preus públics: es preveu una situació similar respecte a l'any 2019.
- 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: Es manté la mateixa dotació de personal.
- Costos de personal. S'ha estimat un increment salarial d'acord amb la previsió d'increment establert per al sector públic i a l'increment de necessitats de les activitats.
- Punts Verds. Es contempla l'obertura de tres nous Punts Verds de Barri, arribant així als 29 Punts Verds de Barri gestionats. Així mateix 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. Un del camions es farà servir com a Punt Verd Mòbil i l'altre com a Punt Verd Mòbil Escolar.

BASES DE PRESENTACIÓ

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| Logística | |
| Volum de residus gestionats: | 81.319,80 |
| Facturació mitjana per t gestionada: | 44,52 € |

| | 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 | 21.761,44 | 27,87 | 606.423,30 | | | 606.423,30 |
| Resta | 12.940,41 | 36,16 | 467.951,81 | | | 467.951,81 |
| Restes de poda | 7.761,74 | 38,44 | 298.386,03 | | | 298.386,03 |
| Terres i Runes | 34.347,33 | 14,06 | 482.980,72 | | | 482.980,72 |
| Terres i Runes (Tract) | 35.718,95 | | | 6,52 | 232.991,08 | 232.991,08 |
| Canon Terres i Runes | 32.147,05 | | | 3,43 | 110.364,19 | 110.364,19 |
| Matalassos | 1.007,20 | 197,35 | 198.765,75 | | | 198.765,75 |
| Matalassos (Tract) | 1.010,37 | | | 193,40 | 195.403,20 | 195.403,20 |
| Plàstics | 1.220,45 | 113,90 | 139.012,29 | | | 139.012,29 |
| Cintes de VHS i Cassette | 106,37 | 373,03 | 39.680,02 | | | 39.680,02 |
| Pneumàtics | 123,53 | 376,05 | 46.453,05 | | | 46.453,05 |
| Absorbents | 2,289 | 48,48 | 110,98 | 387,94 | 888,00 | 998,98 |
| Àcids | 4,245 | 48,48 | 205,82 | 263,66 | 1.119,25 | 1.325,06 |
| Aerosols i esprais | 26,263 | 48,48 | 1.273,35 | 972,71 | 25.546,36 | 26.819,71 |
| Bases | 9,134 | 48,48 | 442,86 | 263,66 | 2.408,29 | 2.851,15 |
| Bombones de càmping | 15,88 | 48,48 | 769,93 | 0,00 | 0,00 | 769,93 |
| Cosmètics | 16,815 | 48,48 | 815,27 | 333,01 | 5.599,58 | 6.414,85 |
| Dissolvents | 40,167 | 48,48 | 1.947,47 | 205,99 | 8.273,85 | 10.221,32 |
| Dissolvents halogenats | 2,495 | 48,48 | 120,97 | 789,61 | 1.970,09 | 2.091,06 |
| Envasos d'olis | 83,368 | 48,48 | 4.042,05 | 297,54 | 24.804,96 | 28.847,01 |
| Filtres de vehicles | 4,677 | 48,48 | 226,76 | 154,49 | 722,55 | 949,31 |
| Herbicides i plaguicides | 7,002 | 48,48 | 339,49 | 2.403,17 | 16.827,02 | 17.166,51 |
| Mercuri | 0,335 | 48,48 | 16,24 | 18.653,20 | 6.248,82 | 6.265,07 |
| Olis usats no regenerables | 3,436 | 48,48 | 166,59 | 97,27 | 334,22 | 500,82 |
| Pintures i Vernissos | 406,465 | 48,48 | 19.707,21 | 383,36 | 155.823,79 | 175.531,00 |
| Productes comburents | 1,932 | 48,48 | 93,67 | 3.393,05 | 6.555,38 | 6.649,05 |
| Reactius de laboratori | 12,253 | 48,48 | 594,08 | 2.803,70 | 34.353,76 | 34.947,84 |
| Recipients a pressió | 39,794 | 48,48 | 1.929,39 | 703,79 | 28.006,48 | 29.935,87 |
| Altres (*) | | | | | | 174.171,03 |
| Altres costos indirectes (**) | | | | | | 275.416,42 |
| Total | 148.821,37 | | 2.312.455,09 | | 858.240,87 | 3.620.283,42 |

* Càrregues Parcial, Mini Deixalleries, Amiant, Vidre

** Manteniment informàtic, materials, assegurances, costos indirectes, Logística PVB

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 | 9 | 3 | 29 | 10 | 7 |
| Usuaris atesos | 55.200 | 38.192 | 662.281 | 245.000 | 97.300 |
| Facturació mitjana per instal·lació | 60.455 € | 128.072 € | 79.309 € | 128.030€ | 154.315 € |
| Cost manteniment/instal·lació | 2.968 € | 7.920 € | 5.792 € | 3.582 € | 10.092 € |
| Cost consums/instal·lació | 1.370 € | 8.416 € | 1.932€ | 2.064 € | 6.341€ |
| Cost materials/instal·lació | 594 € | 2.074 € | 843 € | 367 € | 1.071 € |

| Concepte | t |
|--------------|----------|
| Subproductes | 1.774,00 |

EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

La previsió de la plantilla mitjana per els anys 2019 i 2020 es la següent:

| Plantilla mitjana | Estimació any 2019 | Pressupost any 2020 |
|--------------------------|---------------------------|----------------------------|
| Fixes | 139,00 | 142,00 |
| Eventuals | 55,20 | 58,70 |
| TOTAL | 194,20 | 200,70 |

BALANÇ DE SITUACIÓ A 31 DE DESEMBRE DE 2019 I 2020

| BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2019-2020 | | | |
|--|----------------------------|---------------------|---------------------|
| ACTIU | Notes de la Memòria | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
| A) ACTIU NO CORRENT | | 338.356,88 | 407.718,44 |
| I. Immobilitzat intangible. | | 0,00 | 0,00 |
| 6. Aplicacions informàtiques. | | 0,00 | 0,00 |
| 7. Altre immobilitzat intangible | | | |
| II. Immobilitzat material. | | 323.855,54 | 393.217,10 |
| 2. Instal·lacions tècniques, i altre immobilitzat material. | | 323.855,54 | 393.217,10 |
| 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. | | 14.501,34 | 14.501,34 |
| 5. Altres actius financers. | | 14.501,34 | 14.501,34 |
| VI. Actius per impost diferit | | | |
| B) ACTIU CORRENT | | 3.756.962,32 | 3.966.775,20 |
| II. Existències. | | 0,00 | 0,00 |
| 6. Bestretes a proveïdors. | | | |
| III. Deutors comercials i altres comptes a cobrar. | | 2.767.760,71 | 3.112.324,17 |
| 1. Clients per vendes i prestacions de serveis. | | 204.927,14 | 176.594,09 |
| 2. Clients, empreses del grup i associades. | | 2.558.655,63 | 2.931.845,76 |
| 3. Deutors variis. | | 222,28 | |
| 4. Personal. | | 3.955,66 | 3.884,32 |
| 5. Actius per impost corrent | | | |
| 6. Altres crèdits amb les Administracions Públiques. | | | |
| 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. | | 604.593,00 | 604.593,00 |
| 5. Altres actius financers. | | 604.593,00 | 604.593,00 |
| VI. Periodificacions a curt termini. | | | |
| VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents | | 384.608,61 | 249.858,03 |
| 1. Tresoreria. | | 384.608,61 | 249.858,03 |
| TOTAL ACTIU (A+B) | | 4.095.319,20 | 4.374.493,64 |

BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2019-2020

| BALANÇ PREVISIONAL ANYS 2019-2020 | | | |
|--|----------------------------|---------------------|---------------------|
| PATRIMONI NET I PASSIU | Notes de la Memòria | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
| A) PATRIMONI NET | | 1.929.942,14 | 2.091.721,00 |
| A-1) Fons propis. | | 1.929.942,14 | 2.091.721,00 |
| I. Capital Subscrit | | 650.762,00 | 650.762,00 |
| 1. Capital escriturat. | | 650.762,00 | 650.762,00 |
| III. Reserves. | | 1.152.803,98 | 1.279.180,14 |
| 1. Legal i estatutaries. | | 130.152,40 | 130.152,40 |
| 2. Altres reserves. | | 1.022.651,58 | 1.149.027,74 |
| VII. Resultat de l'exercici. | | 126.376,16 | 161.778,86 |
| B) PASSIU NO CORRENT | | 286.289,97 | 349.750,53 |
| 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. | | 5.428,00 | 5.428,00 |
| 5. Altres passius financers. | | 5.428,00 | 5.428,00 |
| III. Deutes amb empreses del grup i associades a llarg termini. | | | |
| V. Periodificacions a llarg termini. | | 280.861,97 | 344.322,53 |
| C) PASSIU CORRENT | | 1.879.087,09 | 1.933.022,11 |
| II. Provisions a curt termini. | | | |
| III. Deutes a curt termini. | | 187.614,00 | 198.600,00 |
| 1. Deutes amb entitats de crèdit | | | |
| 5. Altres passius financers. | | 187.614,00 | 198.600,00 |
| V. Creditors comercials i altres comptes a pagar. | | 1.691.473,09 | 1.734.422,11 |
| 1. Proveïdors. | | 135.740,69 | 138.425,85 |
| 2. Proveïdors, empreses del grup i associades. | | 1.119.155,67 | 1.142.026,56 |
| 3. Altres creditors. | | 1.800,00 | 1.800,00 |
| 4. Personal (remuneracions pendents de pagament). | | 222.405,00 | 231.303,20 |
| 6. Altres deutes amb les Administracions Públiques. | | 212.371,73 | 220.866,50 |
| VI. Periodificacions a curt termini. | | | |
| TOTAL PATRIMONIO NET Y PASSIU (A+B+C) | | 4.095.319,20 | 4.374.493,64 |

COMpte DE PÈRDUES I GUANYS CORRESPONENT ALS EXERCICIS 2019 I 2020

| COMpte DE PÈRDUES I GUANYS PREVISIONAL | | |
|--|----------------------------------|----------------------|
| | Previsió tancament exercici 2019 | Pressupost any 2020 |
| A) OPERACIONS CONTINUADES | | |
| 1. Import net de la xifra de negocis. | 11.089.386,02 | 11.961.435,85 |
| a) Vendes. | 515.800,92 | 321.277,29 |
| b) Prestacions de serveis. | 10.573.585,10 | 11.640.158,56 |
| 2. Variac. d'existències de productes acabats i en curs de fabr. | | |
| 3. Treballs efectuats per l'empresa pel seu actiu. | | |
| 4. Aprovisionaments. | -3.664.571,83 | -3.840.030,67 |
| b) Consum de matèries primes i altres matèries consumibles. | -120.579,34 | -163.877,56 |
| c) Treballs realitzats per altres empreses. | -3.543.992,49 | -3.676.153,11 |
| 5. Altres ingressos d'explotació. | 0,00 | 0,00 |
| a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent. | | |
| b) Subvencions d'explotació incorporades al resultat de l'exercici. | | |
| 6. Despeses de personal. | -5.457.988,58 | -6.013.738,10 |
| a) Sous, salaris i assimilats. | -4.138.287,51 | -4.551.118,41 |
| b) Càrregues socials. | -1.297.835,58 | -1.462.619,69 |
| c) Indemnitzacions | -21.865,49 | |
| 7. Altres despeses d'explotació. | -1.746.051,70 | -1.843.055,21 |
| a) Serveis exteriors. | -1.734.147,54 | -1.830.802,24 |
| b) Tributs. | -11.904,16 | -12.252,97 |
| c) Pèrdues, deteriorament i variació de provisions per operacions comercials. | | |
| 8. Amortització de l'immobilitzat. | -94.209,83 | -101.950,35 |
| 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. | 128,81 | -547,57 |
| A.1) RESULTAT D'EXPLORACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | 126.692,89 | 162.113,95 |
| 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) | 126.692,89 | 162.113,95 |
| 18. Impostos sobre beneficis. | -316,73 | -335,09 |
| A.4) RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT DE LES OPERACIONS CONTINUADES (A.3+18) | 126.376,16 | 161.778,86 |
| B) OPERACIONS INTERROMPUDES | | |
| 19. Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes net d'impostos. | | |
| A.5) RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+19) | 126.376,16 | 161.778,86 |