DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Programa d'actuacions 2025

Andorra la Vella, juliol de 2024

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

ÍNDEX DOCUMENT

1 INTRODUCCIÓ 3

2 DETALL ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES 5

2.1 PROGRAMA D'ACTUACIÓ 2025 5

Resum per capítols pressupostaris 5

Detall per subconceptes pressupostaris 6

3 MEMÒRIA EXPLICATIVA 9

3.1 INTRODUCCIÓ 9

3.2 LÍNIES ESTRATÈGIQUES I OBJECTIUS 10

3.3 HIPÒTESIS DE TREBALL 11

3.4 DESPESES 13

3.5 INVERSIONS REALS 23

3.6 INGRESSOS 27

3.7 ACTIUS FINANCERS 29

3.8 PASSIUS FINANCERS 30

3.9 RESULTAT PRESSUPOSTARI 31

4 PLA D'INVERSIONS DE CTRASA 2025-2029 32

PÀGINA: 2 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

1 Introducció

CTRASA S.A.U., d'ara endavant CTRASA, va ésser constituïda el dia 31 d'octubre de 2002 mitjançant l'aprovació pel Consell General en la seva sessió del dia 31 d'octubre de 2002, de la "Llei relativa a la construcció i l'explotació del Centre de Tractament de Residus d'Andorra mitjançant concessió administrativa".

El Govern del Principat d'Andorra, en la seva sessió del 20 de gener de 2022, va aprovar la Llei 2/2022, del 20 de gener per a l'adaptació de la societat pública Centre de Tractament de Residus d'Andorra, SA com a instrument de gestió directa.

Amb aquesta Llei, el Govern d'Andorra, pretenia completar la reorganització accionarial de CTRASA i facilitar que tot el seu capital quedés concentrat en mans de FEDA, en un procés de filialització que va convertir CTRASA en una de les societats dependents de FEDA que preveu la Llei 5/2016, del 10 de marc, que regula la Societat públic Forces Elèctriques d'Andorra (FEDA) i el règim de les activitats dels sectors elèctric, del fred i de la calor. Aquest fet, porta a configurar la societat CTRASA com a instrument de gestió directa en mans del sector públic. En aquest sentit, aquesta Llei té per objectiu dur a terme l'adaptació del règim de concessió sota el qual va ser constituïda CTRASA, i transformar-lo per tal que es reconegui la condició instrumental de la Societat, com a mitjà propi del Govern per a la gestió dels seus serveis de tractament de residus i de valorització energètica.

En data 7 de març de 2022, i a l'empara de la Llei 2/2022 atès el canvi del règim de concessió administrativa sota el qual va ser constituïda la mercantil "CENTRE DE TRACTAMENT DE RESIDUS D'ANDORRA, S.A.", pel règim de gestió directa de servei públic, la durada de la Societat es desvincula de la durada de la concessió, passant la Societat a tenir una durada indefinida.

Amb data 29 de desembre de 2022, el Govern d'Andorra i la societat CTRASA van procedir a formalitzar i protocol·litzar notarialment una acta de lliurament de béns, mitjançant la qual en execució de les previsions de la Llei 2/2022, el Govern formalitza el lliurament a CTRASA de la totalitat dels béns mobles i immobles que utilitza l'esmentada Societat per dur a terme la seva activitat. Així mateix, i mitjançant l'esmentada acta, CTRASA accepta els béns en l'estat en què es troben, i els incorpora al seu patrimoni com a béns propis, donant per complimentada l'obligació establerta a la disposició final segona de la Llei 2/2022, del 20 de gener, per a l'adaptació de la societat pública CTRASA com a instrument de gestió directa.

Amb data 30 de desembre de 2022, i d'acord amb allò establert a la Llei 2/2022 del 20 de gener, el M.I Govern d'Andorra va vendre a l'Ens públic FEDA les 283 accions de les quals era titular fins al moment de la societat CTRASA, corresponents al 28,3% del capital social de l'esmentada societat. En aquest sentit, i un cop executada dita transacció, FEDA va passar a ser titular del 100% de les accions de CTRASA.

El programa d'actuació de CTRASA pel 2025 s'ajusta a les directrius i a l'estructura pressupostària de l'Administració General i a les línies d'actuació fixades en el pla estratègic de CTRASA.

En l'elaboració d'aquest programa d'actuació, s'ha tingut en compte, el context internacional actual d'alta inestabilitat. Per aquest motiu, i sempre sota la premissa de donar el millor servei, s'ha elaborat un pressupost racionalitzant la despesa i aplicant criteris de prudència pel que fa al creixement de l'activitat.

PÀGINA: 3 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Dins de la memòria explicativa, s'exposen les variacions més significatives respecte al programa d'actuació 2024, i es detallen les partides més rellevants del programa d'actuació 2025 per cada capítol. Addicionalment, s'adjunta també el pla d'inversions previst a 5 anys.

La informació queda estructurada en els apartats següents:

- ESTATS D'INGRESSOS I DESPESES
- MEMÒRIA EXPLICATIVA
- PLA D'INVERSIONS A 5 ANYS

S'inclou també l'Annex: Quadres financers programa d'actuacions on s'incorpora:

- COMPTE DE RESULTATS
- BALANÇ DE SITUACIÓ
- PLA DE TRESORERIA
- COMPTE D'OPERACIONS COMERCIALS
- ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU
- VARIACIÓ FONS DE MANIOBRA

PÀGINA: 4 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

2 Detall estat d'ingressos i despeses

2.1 Programa d'actuació 2025

Resum per capítols pressupostaris

Partides pressupostaries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024
1 Despeses de personal	1.729.567,62	1.630.244,26	99.323,37
2 Despeses corrents: béns i serveis	4.593.250,31	4.163.317,00	429.933,31
3 Despeses financeres	194.756,83	483.611,00	-288.854,17
6 Inversions reals	3.568.089,60	1.318.747,00	2.249.342,60
9 Passius financers	3.251.017,11	4.548.803,73	-1.297.786,62
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**13.336.681,47**	**12.144.722,99**	**1.191.958,49**
5 Ingressos patrimonials	12.069.855,28	11.661.844,00	408.011,28
I8 Actius Financers	66.826,20	-517.121,01	583.947,21
I9 Passius financers	1.200.000,00	1.000.000,00	200.000,00
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**13.336.681,47**	**12.144.722,99**	**1.191.958,48**
RESULTAT PRESSUPOSTARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Cal tenir en compte, que el resum comparatiu de capítols del 2024 ha variat respecte la seva expressió en l'avantprojecte de pressupost del 2024 degut a:

- La inclusió del passiu financer (I9) com a ingrés en compte de com a menor despesa.
- La inclusió dels actius financers (I8) com a ingrés negatiu en lloc de com a major despesa.

Aquests canvis no suposen cap canvi a efecte de resultat pressupostari, només una re expressió de criteris.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Detall per subconceptes pressupostaris

Pressupost de despeses

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
1 Despeses de personal	**1.729.567,62**	**1.630.244,26**	**99.323,37**	**6,1%**
11 Personal fix	**0,00**	**1.317.941,96**	**-1.317.941,96**	**-100,0%**
110 Remuneracions bàsiques i altres del personal fix	**0,00**	**1.317.941,96**	**-1.317.941,96**	**-100,0%**
11000 Sou base personal fix	0,00	1.189.795,30	-1.189.795,30	-100,0%
11020 Incentius	0,00	128.146,66	-128.146,66	-100,0%
12 Personal contractual	**1.397.288,61**	**0,00**	**1.397.288,61**	**---**
120 Remuneraci. Bàsiques	**1.397.288,61**	**0,00**	**1.397.288,61**	**---**
12000 Sou base personal contractual	1.208.332,46	0,00	1.208.332,46	---
12020 Incentius	76.249,53	0,00	76.249,53	---
12030 Primes de torn	20.536,73	0,00	20.536,73	---
12050 Hores extraordinàries	17.222,87	0,00	17.222,87	---
12070 Permanències i altres remuneracions	74.947,02	0,00	74.947,02	---
16 Quotes de prestació i despeses socials	**332.279,01**	**312.302,29**	**19.976,72**	**6,4%**
160 Quotes seguretat social	**225.455,57**	**214.617,29**	**10.838,28**	**5,1%**
16010 Personal fix	0,00	214.617,29	-214.617,29	-100,0%
16030 Personal contractual	225.455,57	0,00	225.455,57	---
163 Despeses socials del personal	**106.823,44**	**97.685,00**	**9.138,44**	**9,4%**
16300 Formació i perfeccionament	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33,3%
16301 Dietes per formació i perfeccionament del pers	0,00	1.000,00	-1.000,00	-100,0%
16310 Altres prestacions per beneficis socials	57.263,44	57.125,00	138,44	0,2%
16320 Altres prestacions al personal, revisions mèdiq	9.560,00	9.560,00	0,00	0,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

2 Despeses corrents: béns i serveis	**4.593.250,31**	**4.163.317,00**	**429.933,31**	**10,3%**
20 Lloguers	**80.416,78**	**30.804,00**	**74.934,78**	**243,3%**
203 Lloguer equipaments	**35.914,91**	**5.482,00**	**30.432,91**	**555,1%**
20300 Lloguer equipaments	35.914,91	5.482,00	30.432,91	555,1%
206 Lloguer equipaments per informatica	**44.501,87**	**0,00**	**44.501,87**	**---**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	44.501,87	0,00	44.501,87	---
209 Lloguer altre immobilitzat material	**0,00**	**25.322,00**	**-25.322,00**	**-100,0%**
20900 Lloguer altre immobilitzat material		25.322,00		
21 Reparació, manteniment i conservació	**920.940,19**	**935.908,00**	**-14.967,81**	**-1,6%**
212 Edificis i altres construccions	**40.270,28**	**0,00**	**40.270,28**	**---**
21200 Edificis	28.328,28	0,00	28.328,28	---
21210 Infraestructures	11.942,00	0,00	11.942,00	---
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**863.005,91**	**906.524,00**	**-43.518,10**	**-4,8%**
21300 Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	831.671,55	906.524,00	-74.852,46	-8,3%
21301 Manteniment equipaments i instal·lacions edificis	3.840,38	0,00	3.840,38	---
21302 Manteniment altres equipaments	27.493,98	0,00	27.493,98	---
214 Material de transport	**720,00**	**0,00**	**720,00**	**---**
21400 Material de transport	720,00	0,00	720,00	---
216 Equips d'informàtica	**16.944,00**	**29.384,00**	**-12.440,00**	**-42,3%**
21600 Equips d'informàtica	16.944,00	29.384,00	-12.440,00	-42,3%
22 Material, subministraments i altres	**3.575.393,35**	**3.184.605,00**	**390.788,35**	**12,3%**
220 Material d'oficina	**6.209,51**	**4.948,00**	**1.261,51**	**25,5%**
22000 Material d'oficina ordinari	1.709,51	2.118,00	-408,49	-19,3%
22040 Material d'informàtica	4.500,00	2.830,00	1.670,00	59,0%
221 Subministraments corrents	**803.800,73**	**775.257,00**	**28.543,73**	**3,7%**
22100 Energia elèctrica	47.000,00	40.297,00	6.703,00	16,6%
22120 Carburants per locomoció	42.000,00	40.117,00	1.883,00	4,7%
22130 Carburants per a calefacció	0,00	67.311,00	-67.311,00	-100,0%
22140 Vestuari	19.080,00	14.000,00	5.080,00	36,3%
22170 Primeres matèries , func, i serveis	298.336,67	610.800,00	-312.463,33	-51,2%
22180 Productes de neteja	2.868,99	2.732,00	136,99	5,0%
22190 Altres subministraments	9.369,30	0,00	9.369,30	---
22191 Altres subministraments Ctrasa	385.145,78	0,00	385.145,78	---
222 Comunicacions	**6.705,00**	**8.262,00**	**-1.557,00**	**-18,8%**
22200 Serveis telefònics	6.600,00	7.146,00	-546,00	-7,6%
22210 Serveis postals i telegràfics	105,00	1.116,00	-1.011,00	-90,6%
223 Transport	**1.276,00**	**0,00**	**1.276,00**	**---**
22310 Missatgers	1.276,00	0,00	1.276,00	---
224 Primes d'assegurances	**541.970,29**	**235.813,00**	**306.157,29**	**129,8%**
22400 Responsabilitat civil	540.349,42	219.948,00	320.401,42	145,7%
22420 Vehicles i ginys	1.620,87	1.881,00	-260,13	-13,8%
22490 Pèrdues explotació	0,00	13.984,00	-13.984,00	-100,0%
225 Tributs	**20.495,05**	**20.000,00**	**495,05**	**2,5%**
22500 Tributs locals	0,00	20.000,00	-20.000,00	-100,0%
22520 Tributs estatals	557,21	0,00	557,21	---
22530 Tributs comunals	19.937,84	0,00	19.937,84	---
226 Altres serveis	**138.126,47**	**71.062,00**	**67.064,47**	**94,4%**
22630 Juridicció i contenciosos	0,00	15.465,00	-15.465,00	-100,0%
22670 Publicitat i propaganda	28.905,00	19.593,00	9.312,00	47,5%
22681 Promoció educativa	0,00	2.247,00	-2.247,00	-100,0%
22683 Promoció esportiva	0,00	4.000,00	-4.000,00	-100,0%
22690 Serveis Bancaris	19.992,00	20.257,00	-265,00	-1,3%
22692 Serveis exteriors varis	74.777,47	0,00	74.777,47	---
22693 Altres despeses	14.452,00	9.500,00	4.952,00	52,1%
227 Treballs realitzats per altres empreses	**2.056.810,29**	**2.069.263,00**	**-12.452,71**	**-0,6%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	21.940,00	0,00	21.940,00	---
22720 Personal subcontractat	36.029,66	0,00	36.029,66	---
22760 Estudis i treballs tècnics	181.722,17	273.607,00	-91.884,83	-33,6%
22791 Altres treballs a l'exterior	1.817.118,47	1.795.656,00	21.462,47	1,2%
23 Indemnitzacions per serveis	**16.500,00**	**12.000,00**	**4.500,00**	**37,5%**
230 Reemborsament de dietes	**3.504,00**	**0,00**	**3.504,00**	**---**
23000 Personal fix	3.504,00	0,00	3.504,00	---
231 Locomoció	**12.996,00**	**12.000,00**	**996,00**	**8,3%**
23100 Locomoció i desplaçament de personal	12.996,00	12.000,00	996,00	8,3%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
3 Despeses financeres	**194.756,83**	**483.611,00**	**-288.854,17**	**-59,7%**
31 De préstecs	**194.756,83**	**483.611,00**	**-288.854,17**	**-59,7%**
310 Interessos de préstecs	**194.756,83**	**483.611,00**	**-288.854,17**	**-59,7%**
31000 Interessos de préstecs	194.756,83	48.204,00	146.552,83	304,0%
31010 Interessos de préstecs	0,00	435.407,00	-435.407,00	-100,0%
6 Inversions reals	**3.568.089,60**	**1.318.747,00**	**2.249.342,60**	**170,6%**
60 Inversions noves	**3.557.655,88**	**1.312.747,00**	**2.244.908,88**	**171,0%**
602 Edificis i altres construccions	**9.271,36**	**329.148,00**	**-319.876,64**	**-97,2%**
60260 Construcció d'altres edificis	0,00	329.148,00	-329.148,00	-100,0%
60261 Edificis	9.271,36	0,00	9.271,36	---
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**3.529.753,52**	**951.099,00**	**2.578.654,52**	**271,1%**
6031 Instal.lacions pròpies	**3.377.998,72**	**159.262,00**	**3.218.736,72**	**2021,0%**
60300 Instal.lacions i equipaments de seguretat	0,00	24.876,00	-24.876,00	-100,0%
60310 Instal·lacions i equipaments edificis	3.247.761,00	119.203,00	3.128.558,00	2624,6%
60320 Altres equipaments	130.237,72	0,00	130.237,72	---
60330 Instal.lacions i equipaments contra incendis	0,00	15.183,00	-15.183,00	-100,0%
6038 Maquinària i equipament industrial	**0,00**	**771.837,00**	**-771.837,00**	**-100,0%**
60380 Maquinària i equipament industrial	0,00	771.837,00	-771.837,00	-100,0%
6039 Energies renovables	**151.754,80**	**20.000,00**	**131.754,80**	**658,8%**
60390 Energies renovables	151.754,80	20.000,00	131.754,80	658,8%
604 Material de transport	**5.631,00**	**0,00**	**5.631,00**	**---**
60400 Material de transport	5.631,00	0,00	5.631,00	---
605 Mobiliari i material de despatx	**7.000,00**	**0,00**	**7.000,00**	**---**
60500 Mobiliari i material de despatx	7.000,00	0,00	7.000,00	---
606 Material informàtic	**6.000,00**	**32.500,00**	**-26.500,00**	**-81,5%**
60600 Material informàtic	6.000,00	32.500,00	-26.500,00	-81,5%
64 Immobilitzat immaterial	**10.433,72**	**6.000,00**	**4.433,72**	**73,9%**
640 Immobilitzat immaterial	**10.433,72**	**6.000,00**	**4.433,72**	**73,9%**
64050 Aplicacions informàtiques	10.433,72	6.000,00	4.433,72	73,9%
9 Passius financers	**3.251.017,11**	**4.548.803,73**	**-1.297.786,62**	**-28,5%**
91 Amortització de préstecs	**3.251.017,11**	**4.548.803,73**	**-1.297.786,62**	**-28,5%**
913 Préstec LL.T. fora del sector public	**3.251.017,11**	**4.548.803,73**	**-1.297.786,62**	**-28,5%**
91300 Retorn capital préstec	0,00	4.469.709,73	-4.469.709,73	-100,0%
91312 Amortització de préstecs	3.251.017,11	79.094,00	3.171.923,11	4010,3%
TOTAL PRESSUPOST DESPESES	**13.336.681,47**	**12.144.722,99**	**1.191.958,49**	**9,8%**

Pressupost d'ingressos

5 Ingressos patrimonials	**12.069.855,28**	**11.661.844,00**	**408.011,28**	**3,5%**
57 Resultat d'operacions comercials	**12.069.855,28**	**11.661.844,00**	**408.011,28**	**3,5%**
571 Venda de béns	**2.931.912,47**	**2.631.557,00**	**300.355,47**	**11,4%**
57100 Altres vendes	2.931.912,47	2.631.557,00	300.355,47	11,4%
572 Prestació de serveis	**4.211.142,80**	**4.103.487,00**	**107.655,80**	**2,6%**
5721 Prestació de serveis	**4.211.142,80**	**4.103.487,00**	**107.655,80**	**2,6%**
57200 Prestacions encarrec programa	4.211.142,80	4.103.487,00	107.655,80	2,6%
573 Altres ingressos	**4.926.800,00**	**4.926.800,00**	**0,00**	**0,0%**
57300 Altres ingressos	4.926.800,00	4.926.800,00	0,00	0,0%
I8 Actius Financers	**66.826,20**	**-517.121,01**	**583.947,21**	**-112,9%**
87 Romanents de tresoreria	**66.826,20**	**-517.121,01**	**583.947,21**	**-112,9%**
870 Romanents de tresoreria	**66.826,20**	**-517.121,01**	**583.947,21**	**-112,9%**
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	66.826,20	-517.121,01	583.947,21	-112,9%
87104 Aportació a FP	0,00	0,00	0,00	---
I9 Passius financers	**1.200.000,00**	**1.000.000,00**	**200.000,00**	**20,0%**
I91 Préstecs Rebuts	**1.200.000,00**	**1.000.000,00**	**200.000,00**	**20,0%**
91311 Préstec bancari	1.200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	20,0%
TOTAL PRESSUPOST INGRESSOS	**13.336.681,47**	**12.144.722,99**	**1.191.958,48**	**9,8%**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3 Memòria explicativa

3.1 Introducció

El programa d'actuació que presenta CTRASA està alineat amb els objectius estratègics fixats en el Llibre Blanc de l'Energia i la Llei 21/2018 d'impuls de la transició energètica i del canvi climàtic (LITECC).

La societat pública Centre de Tractament de Residus d'Andorra, SAU (CTRASA) té la consideració d'instrument de gestió directa per a la prestació del servei públic de tractament de residus, mitjançant el desenvolupament i l'explotació del Centre de Tractament de Residus de la Comella, i tota classe d'activitats relatives al tractament de residus i la seva valorització energètica mitjançant la producció i la venda d'energia elèctrica i d'energia tèrmica (fred o calor útil).

L'encàrrec programa és l'instrument jurídic especial a través del qual es determinen les condicions generals sota les quals l'Administració encomana la gestió dels serveis a CTRASA, encarregat de l'explotació i desenvolupament del Centre.

Les principals obligacions a complir per part de CTRASA son:

• Afrontar la prestació dels serveis encomanats per l'Administració de forma continuada, d'acord amb a normativa vigent i assumint les despeses associades, restant sota la tutela de l'Administració.

• Vendre l'energia elèctrica produïda a FEDA, a la vegada que se li permet produir distribuir i vendre energia tèrmica a FEDA per a la seva comercialització.

• Explotar el centre d'acord amb el Manual d'Explotació.

• Explotar el centre sota criteris tècnics que garanteixin en tot moment el compliment de la normativa vigent, incorporant criteris d'eficiència econòmica.

• Tractar residus generats al Principat d'Andorra i d'altres que autoritzi l'administració.

• Explotar les unitats que conformen el Centre amb els mitjans humans i tècnics del propis de CTRASA permetent-se la subcontractació només dins dels límits establerts en el propi encàrrec-programa.

• Adequada gestió dels residus inclosos els generats pel propi Centre.

PÀGINA: 9 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.2 Línies estratègiques i objectius

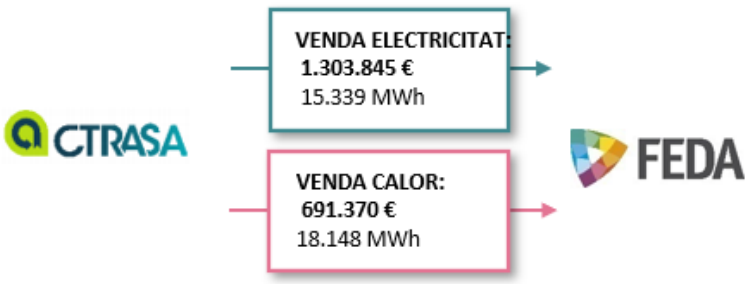
Atenent que la societat té per objecte la prestació del servei públic de tractament de residus, mitjançant el desenvolupament i l'explotació del Centre de Tractament de Residus de la Comella, i tota classe d'activitats relatives al tractament de residus i la seva valorització energètica mitjançant la producció i la venda d'energia elèctrica i d'energia tèrmica (fred o calor útil), les inversions realitzades fins ara s'han encaminat en aquest sentit.

L'objectiu d'aquest pressupost és dotar el Centre de Tractament de Residus dels recursos humans i materials necessaris per poder afrontar la prestació de serveis encomanats per l'Administració i vetllar per portar a terme «una gestió mediambiental racional dels residus de manera que garanteixi la preservació de la salut de les persones i la protecció del medi ambient a la vegada que s'augmenta la producció nacional d'energia mitjançant la generació d'electricitat i calor».

CTRASA aplicarà en tots aquells aspectes de la seva operativa ordinària els criteris d'eficàcia i eficiència en la prestació del servei dut a terme per la Societat, a continuació detallem els indicadors considerats:

Activitat	Indicadors d'eficàcia	Òrgan gestor responsable
Gestió i tractament de residus	Hores aturada no programada	CTRASA
Gestió i tractament de residus	Taxa disponibilitat planta	CTRASA
Gestió i tractament de residus	Taxa disponibilitat turboalternador	CTRASA
Medicions medi ambient	Temps d'ultrapassaments (h)	CTRASA
Gestió i tractament de residus	Hores funcionament del forn	CTRASA
Gestió i tractament de residus	Kw consumits/tones residus tractats	CTRASA
Gestió i tractament de residus	Litres gas oil per tona de residu tractada	CTRASA
Gestió i tractament de residus	KWh venuts/tones residus tractats	CTRASA
Valorització energètica	KWh produits ee / t residus tractades	CTRASA
valorització energètica	KWh produits et / t residus tractades	CTRASA

El pressupost s'ha elaborat d'acord amb la voluntat de servei públic que caracteritza el funcionament del Centre de Tractament de Residus d'Andorra, SAU.
El model de relació entre les activitats de la matriu i la filial queda definit en el 2025 d'aquesta forma:



PÀGINA: 10 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Hipòtesis de treball

Per elaborar el pressupost del 2025 de CTRASA s'han tingut en consideració les següents variables de treball:

INFLACIÓ I TIPUS D'INTERÈS	P2024	E 2024	P2025
IPC	4,20%	4,60%	2,30%

IMPOSTOST I COTITZACIONS	P2024	E 2024	P2025
IS- Tipus de gravamen	10%	10%	10%
IGI- Tipus de gravamen	4,50%	4,50%	4,50%
CASS- Contribució patronal	15,50%	15,50%	15,50%

S'ha considerat que el total de tones que entraran per la valorització energètica durant el 2025 serà de 51.160,99. L'estimació s'ha fet amb les dades més actualitzades que es disposa, és a dir, les tones reals rebudes l'any 2024 entre gener i abril i les tones reals del maig al desembre del 2023.

Les tones de residus importades s'han estimat per tot l'any (10.000 tones anuals).

Per a l'estimació de les tones rebudes a la deixalleria, analitzant l'evolució de les dades reals de tones rebudes l'any 2023 (13.255,50 t) i els primers mesos de l'any 2024, al pressupost del 2025 s'ha previst rebre 14.000 tones una pujada del 5 % respecte a les tones reals rebudes l'any 2023 i d'un 6,6% respecte a les tones previstes al pressupost de l'any 2024 (13.077 t).

Referent a l'estimació de l'exportació de residus de la planta de valorització, tant pels fangs humits com per residu carni, s'han considerat les tones reals que hem rebut el 2024 entre gener i abril i les tones reals del maig al desembre del 2023, amb 27,06 tones per residus carnis i 709,25 pels fangs humits.

S'ha previst una disponibilitat de la planta del 97% i s'ha considerat una aturada tècnica programada per a grans manteniments, de tres setmanes de durada, que suposa 640 hores d'aturada de l'activitat. Considerant l'envelliment de la instal·lació, s'han previst 262,80 hores d'aturades no programades.

Referent a la producció elèctrica, es consideren 2,55 MWh i 7.700,06 hores de funcionament del turboalternador (98% de disponibilitat), el que suposa una energia produïda de 19,67 GWh

PÀGINA: 11 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

aproximadament. S'estima que l'electricitat venuda a FEDA serà de 15.339,35 MWh, xifra que suposa el 78% de l'electricitat produïda.

Pel que fa a l'energia tèrmica, s'estima una producció total de 21,45 GWh. L'estimació de venda d'energia tèrmica és de 18.148,35 MWh.

PÀGINA: 12 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.3 Despeses

Despeses de personal

La previsió total de despesa del **Capítol 1** *Despeses de personal* se situa pel 2025 en un import de **1,7 M d'euros**, un 6,1% superior al previst en el pressupost 2024, el qual fou de 1,6 M d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
1 Despeses de personal	**1.729.567,62**	**1.630.244,26**	**99.323,37**	**6,1%**
11 Personal fix	**0,00**	**1.317.941,96**	**-1.317.941,96**	**-100,0%**
110 Remuneracions bàsiques i altres del personal fix	**0,00**	**1.317.941,96**	**-1.317.941,96**	**-100,0%**
11000 Sou base personal fix	0,00	1.189.795,30	-1.189.795,30	-100,0%
11020 Incentius	0,00	128.146,66	-128.146,66	-100,0%
12 Personal contractual	**1.397.288,61**	**0,00**	**1.397.288,61**	**---**
120 Remuneraci. Bàsiques	**1.397.288,61**	**0,00**	**1.397.288,61**	**---**
12000 Sou base personal contractual	1.208.332,46	0,00	1.208.332,46	---
12020 Incentius	76.249,53	0,00	76.249,53	---
12030 Primes de torn	20.536,73	0,00	20.536,73	---
12050 Hores extraordinàries	17.222,87	0,00	17.222,87	---
12070 Permanències i altres remuneracions	74.947,02	0,00	74.947,02	---
16 Quotes de prestació i despeses socials	**332.279,01**	**312.302,29**	**19.976,72**	**6,4%**
160 Quotes seguretat social	**225.455,57**	**214.617,29**	**10.838,28**	**5,1%**
16010 Personal fix	0,00	214.617,29	-214.617,29	-100,0%
16030 Personal contractual	225.455,57	0,00	225.455,57	---
163 Despeses socials del personal	**106.823,44**	**97.685,00**	**9.138,44**	**9,4%**
16300 Formació i perfeccionament	40.000,00	30.000,00	10.000,00	33,3%
16301 Dietes per formació i perfeccionament del pers	0,00	1.000,00	-1.000,00	-100,0%
16310 Altres prestacions per beneficis socials	57.263,44	57.125,00	138,44	0,2%
16320 Altres prestacions al personal, revisions mèdiqu	9.560,00	9.560,00	0,00	0,0%

Pel que fa a la despesa del capítol 1, s'ha incrementat l'IPC en un 2,3 % segons les directrius per l'elaboració del pressupost 2025.

S'ha previst la incorporació d'un perfil d'operari de la deixalleria a la plantilla, que actualment està contractat per ETT. Amb aquesta incorporació la plantilla fixa passarà de 31 a 32 empleats.

S'ha previst l'aplicació durant tot l'exercici, de les millores previstes al conveni col·lectiu, ja realitzades pel 2024 (noves primes de torn, primes d'aturada i d'intempèrie, increment del salari base del 2% per tota la plantilla) i no previstes en el pressupost del exercici anterior. S'ha aplicat l'increment estimat corresponent al pla de carrera.

La partida corresponent a formació conté formacions relacionades amb el lloc de treball, seguretat i salut laboral i idiomes.

La partida corresponent a altres prestacions per beneficis socials inclou tant l'aportació al pla d'estalvi que realitza l'empresa, com l'assegurança de vida i accidents dels empleats.

PÀGINA: 13 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Despeses corrents: béns i serveis

La previsió total de despesa del **Capítol 2** *Consum de béns i serveis* se situa pel 2025 en un import de **4,6 M d'euros,** un 10,1% més que el previst en el pressupost de l'any anterior.

PÀGINA: 14 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
2 Despeses corrents: béns i serveis	**4.593.250,31**	**4.163.317,00**	**429.933,31**	**10,3%**
20 Lloguers	**80.416,78**	**30.804,00**	**74.934,78**	**243,3%**
203 Lloguer equipaments	**35.914,91**	**5.482,00**	**30.432,91**	**555,1%**
20300 Lloguer equipaments	35.914,91	5.482,00	30.432,91	555,1%
206 Lloguer equipaments per informatica	**44.501,87**	**0,00**	**44.501,87**	**---**
20600 Lloguer aplicacions informàtiques	44.501,87	0,00	44.501,87	---
209 Lloguer altre immobilitzat material	**0,00**	**25.322,00**	**-25.322,00**	**-100,0%**
20900 Lloguer altre immobilitzat material		25.322,00		
21 Reparació, manteniment i conservació	**920.940,19**	**935.908,00**	**-14.967,81**	**-1,6%**
212 Edificis i altres construccions	**40.270,28**	**0,00**	**40.270,28**	**---**
21200 Edificis	28.328,28	0,00	28.328,28	---
21210 Infraestructures	11.942,00	0,00	11.942,00	---
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**863.005,91**	**906.524,00**	**-43.518,10**	**-4,8%**
21300 Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	831.671,55	906.524,00	-74.852,46	-8,3%
21301 Manteniment equipaments i instal·lacions edificis	3.840,38	0,00	3.840,38	---
21302 Manteniment altres equipaments	27.493,98	0,00	27.493,98	---
214 Material de transport	**720,00**	**0,00**	**720,00**	**---**
21400 Material de transport	720,00	0,00	720,00	---
216 Equips d'informàtica	**16.944,00**	**29.384,00**	**-12.440,00**	**-42,3%**
21600 Equips d'informàtica	16.944,00	29.384,00	-12.440,00	-42,3%
22 Material, subministraments i altres	**3.575.393,35**	**3.184.605,00**	**390.788,35**	**12,3%**
220 Material d'oficina	**6.209,51**	**4.948,00**	**1.261,51**	**25,5%**
22000 Material d'oficina ordinari	1.709,51	2.118,00	-408,49	-19,3%
22040 Material d'informàtica	4.500,00	2.830,00	1.670,00	59,0%
221 Subministraments corrents	**803.800,73**	**775.257,00**	**28.543,73**	**3,7%**
22100 Energia elèctrica	47.000,00	40.297,00	6.703,00	16,6%
22120 Carburants per locomoció	42.000,00	40.117,00	1.883,00	4,7%
22130 Carburants per a calefacció	0,00	67.311,00	-67.311,00	-100,0%
22140 Vestuari	19.080,00	14.000,00	5.080,00	36,3%
22170 Primeres matèries , func, i serveis	298.336,67	610.800,00	-312.463,33	-51,2%
22180 Productes de neteja	2.868,99	2.732,00	136,99	5,0%
22190 Altres subministraments	9.369,30	0,00	9.369,30	---
22191 Altres subministraments Ctrasa	385.145,78	0,00	385.145,78	---
222 Comunicacions	**6.705,00**	**8.262,00**	**-1.557,00**	**-18,8%**
22200 Serveis telefònics	6.600,00	7.146,00	-546,00	-7,6%
22210 Serveis postals i telegràfics	105,00	1.116,00	-1.011,00	-90,6%
223 Transport	**1.276,00**	**0,00**	**1.276,00**	**---**
22310 Missatgers	1.276,00	0,00	1.276,00	---
224 Primes d'assegurances	**541.970,29**	**235.813,00**	**306.157,29**	**129,8%**
22400 Responsabilitat civil	540.349,42	219.948,00	320.401,42	145,7%
22420 Vehicles i ginys	1.620,87	1.881,00	-260,13	-13,8%
22490 Pèrdues explotació	0,00	13.984,00	-13.984,00	-100,0%
225 Tributs	**20.495,05**	**20.000,00**	**495,05**	**2,5%**
22500 Tributs locals	0,00	20.000,00	-20.000,00	-100,0%
22520 Tributs estatals	557,21	0,00	557,21	---
22530 Tributs comunals	19.937,84	0,00	19.937,84	---
226 Altres serveis	**138.126,47**	**71.062,00**	**67.064,47**	**94,4%**
22630 Juridicció i contenciosos	0,00	15.465,00	-15.465,00	-100,0%
22670 Publicitat i propaganda	28.905,00	19.593,00	9.312,00	47,5%
22681 Promoció educativa	0,00	2.247,00	-2.247,00	-100,0%
22683 Promoció esportiva	0,00	4.000,00	-4.000,00	-100,0%
22690 Serveis Bancaris	19.992,00	20.257,00	-265,00	-1,3%
22692 Serveis exteriors varis	74.777,47	0,00	74.777,47	---
22693 Altres despeses	14.452,00	9.500,00	4.952,00	52,1%
227 Treballs realitzats per altres empreses	**2.056.810,29**	**2.069.263,00**	**-12.452,71**	**-0,6%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	21.940,00	0,00	21.940,00	---
22720 Personal subcontractat	36.029,66	0,00	36.029,66	---
22760 Estudis i treballs tècnics	181.722,17	273.607,00	-91.884,83	-33,6%
22791 Altres treballs a l'exterior	1.817.118,47	1.795.656,00	21.462,47	1,2%
23 Indemnitzacions per serveis	**16.500,00**	**12.000,00**	**4.500,00**	**37,5%**
230 Reemborsament de dietes	**3.504,00**	**0,00**	**3.504,00**	**---**
23000 Personal fix	3.504,00	0,00	3.504,00	---
231 Locomoció	**12.996,00**	**12.000,00**	**996,00**	**8,3%**
23100 Locomoció i desplaçament de personal	12.996,00	12.000,00	996,00	8,3%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Les despeses corrents de CTRASA, les podríem diferenciar en manteniments/lloguers i subministrament/altres.

Article 20 – Lloguers: Aquest article ascendeix a 80 milers d'euros el que representa un increment respecte a l'any anterior del 243 %. Dins l'article les despeses més importants son:

-Lloguer d'equipaments: Inclou el lloguer de maquinària i immobilitzat utilitzat en el procés productiu de CTRASA. Conté conceptes que en el 2024 estaven incorporats a la partida 20900 Lloguer d'altre immobilitzat material, amb lo que la variació real respecte a l'exercici anterior és del 17%.

-Lloguer d'aplicacions informàtiques: Al pressupost de l'any 2024 aquests lloguers estaven associats parcialment a la partida 21600 i també a la 22760 per la part d'assistència i per aquest motiu tenim la desviació del 100 %. Es tenen en consideració les llicències de les aplicacions informàtiques que es troben en Cloud: SAP, eines ofimàtiques, ERP, bàscula, etc.

Article 21 – Reparació, manteniment i conservació: contempla la reparació i el manteniment de les instal·lacions i la maquinària de CTRASA. L'article 21 té una despesa de 921 milers d'euros, un 1,6% inferior a la pressupostada al 2024, ja que alguns conceptes, com les llicències associades a les aplicacions en Cloud s'han traspassat a l'article 20.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
21 Reparació, manteniment i conservació	920.940,19	935.908,00	-14.967,81	-1,6%
212 Edificis i altres construccions	40.270,28	0,00	40.270,28	---
213 Maquinària, instal.lacions i equipaments	863.005,91	906.524,00	-43.518,10	-4,8%
214 Material de transport	720,00	0,00	720,00	---
215 Mobiliari i estris	0,00	0,00	0,00	---
216 Equips d'informàtica	16.944,00	29.384,00	-12.440,00	-42,3%

212 – Edificis i altres construccions

Manteniment i reparacions associades tant a l'edifici administratiu (reparació façana) com a la planta d'incineració (manteniment murs ancorats).

213 – Maquinària, instal·lacions i equipaments

Inclou totes les accions de manteniment i reparació portades a terme per diferents departaments de CTRASA per a continuar garantint el funcionament de la instal·lació. Cal tenir en compte que cada any cap el mes de setembre es produeix una aturada de la planta per manteniment, sent en aquest període quan es concentra la major part de la despesa.

Els principals manteniments es focalitzen en:

FORN (207 milers d'euros)

Despesa associada a la parada per manteniment anual, realitzant-se entre altres:

- Manteniment dels cremadors del forn i la caldera.
- Reparació del refractari.
- Manteniment de tremuges, empenyedor, extractor, redler i pou.

PÀGINA: 16 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

- Control de soldadures.
- Mà d'obra especialitzada per l'aturada tècnica.

CALDERA I VAPOR (190 milers d'euros)

Despesa associada al manteniment de la caldera i les instal·lacions associades a la generació de vapor, bàsicament neteges, revisió de purgadors, manteniment de bombes i vàlvules, analítiques i assajos de pressió.

GRUP TURBOALTERNADOR (60 milers d'euros)

Manteniment preventiu de la turbina i l'alternador.

CONTROL DE FUMS (78 milers d'euros)

Despesa associada al manteniment preventiu de la xemeneia, neteja de conductes i manteniment preventiu dels analitzadors atmosfèrics.

INSTAL·LACIÓ ELÈCTRICA I AUTOMATITZACIÓ (66 milers d'euros)

Manteniments associats a les instal·lacions elèctriques: Sistema de control, SAIS, equips de mitja tensió, quadres elèctrics, etc..

SERVEIS GENERALS (60 milers d'euros)

Manteniment dels ascensors, els ancoratges de la planta i la deixalleria, portes automàtiques i certificació R1.

MEDI AMBIENT (47 milers d'euros)

Neteges industrials i calibratge de sondes de control.

MANTENIMENT DE CARNIS, FANGS, SANITARIS i EFLUENTS (34 milers d'euros)

Desinfecció i manteniment de la cambra frigorífica, bomba de fangs, col·lectors de vapors i vàries neteges industrials.

La resta de la partida es focalitza en tractament de l'aigua, emmagatzematge i distribució de combustibles, sistemes d'aire comprimit, transport d'escòries i cendres, manteniment de ponts grua, seguretat i control d'incendis, màquina de bales, parc mòbil, taller, trituradora i bàscula.

214 – Material de transport

Manteniment de vehicles no industrials.

216 – Equips d'informàtica

Manteniment dels firewalls (2 milers d'euros), sistemes associats a l'automatització (5 milers d'euros) i Sistema de control (10 milers d'euros).

PÀGINA: 17 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Article 22 – Material subministrament i altres: Aquest article experimenta un increment del 12% respecte al pressupost de l'exercici anterior, increment degut principalment a l'augment del cost de la prima d'assegurança del centre respecte al pressupost de l'any 2024. Aquest increment, ve donat a causa del fet que per l'augment d'incidents que s'han produït en els països veïns en plantes de tractament de residus, els paràmetres establerts per les asseguradores per al sector de la gestió de residus s'han endurit produint-se un increment considerable de la prima. Pel pressupost del 2025 l'increment de la prima s'ha estimat en un 146 % més que el pressupostat l'any anterior. La estimació s'ha fet en base a la prima ja actualitzada al 2024 més un increment estimat per la companyia d'un 15 %.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
22 Material, subministraments i altres	**3.575.393,35**	**3.184.605,00**	**390.788,35**	**12,3%**
220 Material d'oficina	**6.209,51**	**4.948,00**	**1.261,51**	**25,5%**
22000 Material d'oficina ordinari	1.709,51	2.118,00	-408,49	-19,3%
22040 Material d'informàtica	4.500,00	2.830,00	1.670,00	59,0%
221 Subministraments corrents	**803.800,73**	**775.257,00**	**28.543,73**	**3,7%**
22100 Energia elèctrica	47.000,00	40.297,00	6.703,00	16,6%
22120 Carburants per locomoció	42.000,00	40.117,00	1.883,00	4,7%
22130 Carburants per a calefacció	0,00	67.311,00	-67.311,00	-100,0%
22140 Vestuari	19.080,00	14.000,00	5.080,00	36,3%
22170 Primeres matèries , func, i serveis	298.336,67	610.800,00	-312.463,33	-51,2%
22180 Productes de neteja	2.868,99	2.732,00	136,99	5,0%
22190 Altres subministraments	9.369,30	0,00	9.369,30	---
22191 Altres subministraments Ctrasa	385.145,78	0,00	385.145,78	---
222 Comunicacions	**6.705,00**	**8.262,00**	**-1.557,00**	**-18,8%**
22200 Serveis telefònics	6.600,00	7.146,00	-546,00	-7,6%
22210 Serveis postals i telegràfics	105,00	1.116,00	-1.011,00	-90,6%
223 Transport	**1.276,00**	**0,00**	**1.276,00**	**---**
22310 Missatgers	1.276,00	0,00	1.276,00	---
224 Primes d'assegurances	**541.970,29**	**235.813,00**	**306.157,29**	**129,8%**
22400 Responsabilitat civil	540.349,42	219.948,00	320.401,42	145,7%
22420 Vehicles i ginys	1.620,87	1.881,00	-260,13	-13,8%
22490 Pèrdues explotació	0,00	13.984,00	-13.984,00	-100,0%
225 Tributs	**20.495,05**	**20.000,00**	**495,05**	**2,5%**
22500 Tributs locals	0,00	20.000,00	-20.000,00	-100,0%
22520 Tributs estatals	557,21	0,00	557,21	---
22530 Tributs comunals	19.937,84	0,00	19.937,84	---
226 Altres serveis	**138.126,47**	**71.062,00**	**67.064,47**	**94,4%**
22630 Juridicció i contenciosos	0,00	15.465,00	-15.465,00	-100,0%
22670 Publicitat i propaganda	28.905,00	19.593,00	9.312,00	47,5%
22681 Promoció educativa	0,00	2.247,00	-2.247,00	-100,0%
22683 Promoció esportiva	0,00	4.000,00	-4.000,00	-100,0%
22690 Serveis Bancaris	19.992,00	20.257,00	-265,00	-1,3%
22692 Serveis exteriors varis	74.777,47	0,00	74.777,47	---
22693 Altres despeses	14.452,00	9.500,00	4.952,00	52,1%
227 Treballs realitzats per altres empreses	**2.056.810,29**	**2.069.263,00**	**-12.452,71**	**-0,6%**
22700 Treballs de neteja i sanejament	21.940,00	0,00	21.940,00	---
22720 Personal subcontractat	36.029,66	0,00	36.029,66	---
22760 Estudis i treballs tècnics	181.722,17	273.607,00	-91.884,83	-33,6%
22791 Altres treballs a l'exterior	1.817.118,47	1.795.656,00	21.462,47	1,2%

Detallant els principals conceptes que formen part d'aquest article:

221 – Subministraments corrents

Inclou l'estimació de despesa tant en concepte d'electricitat com gasoil i altres matèries primeres necessàries pel funcionament del centre, com la compra de reactius i productes químics utilitzats en la combustió.

PÀGINA: 18 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Cal tenir en compte la reclassificació de conceptes incorporats al pressupost de 2024 dins la partida 22170 – Primeres matèries, funcionament i serveis a la 22191 – Altres subministraments CTRASA. Com a matèries primeres s'han deixat tots els agents químics i reactius necessaris pel procés de combustió així com el gasoil necessari pel funcionament del forn (pressupostat al 2024 a la partida 22130 - Carburants per a calefacció), mentre que a "altres subministraments" s'han assignat altres materials necessaris pel funcionament del centre però no relacionats tant directament amb el tractament directe de residus: bidons, extintors, cartells, materials associats al manteniment del centre, recanvis, eines, etc..

A la posició 22190 – Altres subministraments, s'inclou la compra de calor de CTRASA a Capçalera d'infraestructures energètiques SAU (FEDA Ecoterm) que des de desembre de 2023 proporciona calor per la climatització de les oficines de CTRASA.

225 – Tributs

Contempla tant els tributs comunals (impost de propietat, higiene i radicació) com estatals (impost de circulació). Degut al resultat negatiu previst pel 2024 no es preveu pagament d'impost de societats.

226 – Altres serveis

Es veu incrementat considerablement l'import de la partida 22670 - Publicitat i propaganda, amb previsió de fer activitats i xerrades. Aquest concepte també inclou conceptes com a promoció educativa i esportiva, així com quotes per pertinència a diferents associacions d'empreses de valorització i gestió de residus (Aceversu, Aeversu, Agreda, CEWEP...).

L'increment de la partida 22692 – Serveis exteriors varis, contempla bàsicament els serveis facturats trimestralment per FEDA en concepte de "serveis intercompanyia": gestió administrativa i comptable, facturació, gestió de recursos humans, assistència per part del departament de tecnologies de l'informació, assessorament jurídic... En l'exercici anterior aquests serveis prestats per la matriu, es recollien en el epígraf 22760 – Estudis i treballs tècnics. La partida de serveis exteriors inclou també l'assessorament jurídic extern.

227 – Treballs realitzats per a altres empreses

Inclou diferents subconceptes, de major a menor import:

- 22791 – Altres treballs a l'exterior: Contractes de gestió, tractament, eliminació i transport dels residus de la deixalleria (residus especials, neumàtics, RAEES...) i de la planta (majoritàriament cendres i escòries). L'increment respecte l'exercici anterior es déu més a la variació de preu que a la quantitat.

- 22760 – Estudis i treballs tècnics: Inclou treballs contractats a tercers per diferents departaments de la companyia:

    - Assajos i analítiques associats amb el departament de medi ambient per 63 mil euros destacant entre altres les analítiques d'aigua, les campanyes semestrals i un assessorament extern puntual per a la implantació de la llei d'economia circular.

PÀGINA: 19 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

- A l'àrea de qualitat assessorament i auditories externes de les normes ISO 9001, IS0 14001, ISO 50001, ISO 45001 i ISO 37001 per 16 mil euros.

- Pel que fa a la seguretat laboral es realitzen un any més estudis periòdics que permeten traçar comparatius amb exercicis anteriors: estudi ambient interior d'agents químics i microbiològics, estudis lumínics i acústics i el control anual de plagues per 7 mil euros. Així com Inclou els serveis de vigilància de la salut i servei de prevenció aliè per 6 mil euros.

- A nivell corporatiu, imports associats a l'auditoria financera, millores tècniques i possibles assessorament a gerència per 78 milers d'euros.

- 22720 – Personal subcontractat: Inclou la contractació d'una persona de personal administratiu de suport durant 6h/dia i un eventual d'estiu. En el pressupost 2024 aquest concepte estava inclòs a la partida pressupostària 22791 – Altres treballs a l'exterior per 58 mil euros, amb el que la partida ha disminuït en un 38%.

- 22700 – Treballs de neteja i sanejament: Inclou la neteja de l'edifici administratiu i la revisió d'aparells de purificació d'aire, planificada en l'exercici anterior a la partida 21300.

Article 23 – Locomoció: S'inclouen les dietes i despeses de viatge previstes per la realització de visites, reunions i formació.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
23 Indemnitzacions per serveis	**16.500,00**	**12.000,00**	**4.500,00**	**37,5%**
230 Reemborsament de dietes	**3.504,00**	**0,00**	**3.504,00**	**---**
23000 Personal fix	3.504,00	0,00	3.504,00	---
231 Locomoció	**12.996,00**	**12.000,00**	**996,00**	**8,3%**
23100 Locomoció i desplaçament de personal	12.996,00	12.000,00	996,00	8,3%

Aquest epígraf inclou dietes al personal (per serveis i formació), que en pressupostos anteriors s'havien contemplat dins l'epígraf 1 (al pressupost 2024 a la partida 16301 per 1.000 euros) i desplaçaments de personal.

PÀGINA: 20 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Despeses financeres

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
3 Despeses financeres	**194.756,83**	**483.611,00**	**-288.854,17**	**-59,7%**
31 De préstecs	**194.756,83**	**483.611,00**	**-288.854,17**	**-59,7%**
310 Interessos de préstecs	**194.756,83**	**483.611,00**	**-288.854,17**	**-59,7%**
31000 Interessos de préstecs	194.756,83	48.204,00	146.552,83	304,0%
31010 Interessos de préstecs	0,00	435.407,00	-435.407,00	-100,0%

La previsió total de despesa del **Capítol 3** *Despeses financeres* se situa pel 2025 en un import de **195 milers d'euros,** i fa referència als interessos que es paguen pels préstecs vigents i un préstec de 1,2 milions d'euros previst a partir del mes de maig de 2025 per a fer front a les noves inversions.

La disminució de la despesa financera, tot i la contractació d'un nou préstec, és deguda a que un dels préstecs de la societat finalitza el mes de Juliol de 2025.

Detall dels interessos del préstecs:

Préstec 1 (finalitza al Juliol del 2025):

PRÉSTEC 1

Import concedit:	40.335.527 €
Tipus anual:	6,98 % (7,12 % efectiu)
Quota mensual:	312.237 €
Data inici préstec:	05/07/2005
Durada	20 anys

Préstec 2 (finalitza el mes de Juny del 2027):

PRÉSTEC 2

Import concedit:	15.000.000 €
Tipus anual:	4,70 %
Quota mensual:	96.524 €
Data inici préstec:	02/05/2007
Durada	20 anys

PÀGINA: 21 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

S'ha previst un nou préstec per fer front a les inversions previstes pel 2025:

DADES DEL PRÉSTEC

Data inici préstec:	01/04/2025	Import préstec:	1.200.000 €
Tipus interès anual:	5,00 %	Durada:	10 anys

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.4 Inversions reals

En aquest apartat, es presenta la inversió des d'un vessant de classificació econòmica, segons la naturalesa d'aquesta. La visió global dels imports previstos per projectes, s'inclou a l'apartat quatre d'aquest document "Pla d'inversions de CTRASA 2025-2029".

L'import total del **Capítol 6** *Inversions Reals* ascendeix a **3,6 milions d'euros**, un 171 % superior al previst l'any anterior, el que equival a 2,25 milions d'euros més.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
6 Inversions reals	**3.568.089,60**	**1.318.747,00**	**2.249.342,60**	**170,6%**
60 Inversions noves	**3.557.655,88**	**1.312.747,00**	**2.244.908,88**	**171,0%**
602 Edificis i altres construccions	**9.271,36**	**329.148,00**	**-319.876,64**	**-97,2%**
60260 Construcció d'altres edificis	0,00	329.148,00	-329.148,00	-100,0%
60261 Edificis	9.271,36	0,00	9.271,36	---
603 Maquinària, instal.lacions i equipaments	**3.529.753,52**	**951.099,00**	**2.578.654,52**	**271,1%**
6031 Instal.lacions pròpies	**3.377.998,72**	**159.262,00**	**3.218.736,72**	**2021,0%**
60300 Instal.lacions i equipaments de seguretat	0,00	24.876,00	-24.876,00	-100,0%
60310 Instal·lacions i equipaments edificis	3.247.761,00	119.203,00	3.128.558,00	2624,6%
60320 Altres equipaments	130.237,72	0,00	130.237,72	---
60330 Instal.lacions i equipaments contra incendis	0,00	15.183,00	-15.183,00	-100,0%
6038 Maquinària i equipament industrial	**0,00**	**771.837,00**	**-771.837,00**	**-100,0%**
60380 Maquinària i equipament industrial	0,00	771.837,00	-771.837,00	-100,0%
6039 Energies renovables	**151.754,80**	**20.000,00**	**131.754,80**	**658,8%**
60390 Energies renovables	151.754,80	20.000,00	131.754,80	658,8%
604 Material de transport	**5.631,00**	**0,00**	**5.631,00**	**---**
60400 Material de transport	5.631,00	0,00	5.631,00	---
605 Mobiliari i material de despatx	**7.000,00**	**0,00**	**7.000,00**	**---**
60500 Mobiliari i material de despatx	7.000,00	0,00	7.000,00	---
606 Material informàtic	**6.000,00**	**32.500,00**	**-26.500,00**	**-81,5%**
60600 Material informàtic	6.000,00	32.500,00	-26.500,00	-81,5%
64 Immobilitzat immaterial	**10.433,72**	**6.000,00**	**4.433,72**	**73,9%**
640 Immobilitzat immaterial	**10.433,72**	**6.000,00**	**4.433,72**	**73,9%**
64050 Aplicacions informàtiques	10.433,72	6.000,00	4.433,72	73,9%

L'increment de la inversió inclosa a l'article 60: Inversions noves, prové en la seva majoria de les inversions en la planta de valorització. Al 2025 té un increment del 171 % degut bàsicament a la primera fase del canvi de turbina (estimada en una inversió de 2 milions d'euros per un projecte de durada de tres anys amb un cost total aproximat de gairebé 7 milions d'euros). També s'ha previst la renovació de la caldera, inversió posposada del 2024 per un import de 445 milers d'euros.

Pel que fa a l'article 64-Immobilitzat immaterial l'import pressupostat per l'exercici 2025, es correspon a les aplicacions informàtiques de la planta (Siemens).

PÀGINA: 23 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

El detall de les inversions pressupostades és el següent:

POSICIÓ	DESCRIPCIÓ	DETALL INVERSIÓ	IMPORT
60261	Edificis	Reforma vestuaris contractistes	9.271 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Previsió de fons execució treballs implementació mesures contra incendi	100.000 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Caldera (posposada del 2024)	445.000 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Canvi de la turbina i circuits de les extraccions	2.040.000 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Intervenció by-pass turbina per intercanviador de calor (estudi es realitza 2024)	39.320 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Projecte clima edifici administratiu - fase 3	84.797 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Renovació sala de control	120.000 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Renovació tremuges filtre manegues (mant)	136.361 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Reparació fossa industrial	183.975 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Retrofit quadres elèctrics	28.212 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Vàlvula atemperadora col·lector MP	14.258 €
60320	Altres equipaments	Substitució completa DECS (captador dioxines i furans)	95.290 €
60320	Altres equipaments	Equip de respiració autònom	1.258 €
60320	Altres equipaments	Sistema d'elevació i descens de material per l'interior de l'escala amb traktel	9.229 €
60320	Altres equipaments	Instal·lació noves càmeres segons necessitat	2.000 €
60320	Altres equipaments	Assecador per refrigeració 68F20	10.461 €
60320	Altres equipaments	Skip escòries (contenidor)	12.000 €
60400	Material de transport	Transpaleta	5.631 €
60500	Mobiliari i material de despatx	Mobiliari per noves oficines	7.000 €
60600	Material informàtic	Ordinadors	6.000 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Bomba Wilden (efluents)	3.004 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Renovació Corro 2 10T02	26.417 €
60310	Instal·lacions i equipaments edificis	Renovació Corro 5 10T05	26.417 €
64050	Aplicacions informàtiques	Llicencies SIEMENS blocs programa (Intangible)	10.434 €
60390	Energies Renovables	Projecte base - CTRASA	3.000 €
60390	Energies Renovables	Material FV - CTRASA	124.390 €
60390	Energies Renovables	Instal·ladors FV- CTRASA	23.165 €
60390	Energies Renovables	Projecte elèctric FV - CTRASA	1.200 €
60390	Energies Renovables	Projecte base - CTRASA	9.271 €
			3.568.090 €

Pla de renovació caldera

- Durant el 2024 s'ha observat que l'evolució del desgast de la caldera s'ha mantingut molt similar als valors del 2023 i per aquest motiu es desplaça la partida de 445.000,00€, sobre la renovació del segon pas de caldera segons conclusions de l'informe contractat "6482-23-3756_Estudi_Caldera", per l'exercici 2025. En aquesta partida s'ha previst la fabricació, el subministrament i posterior muntatge de 50 m2. La magnitud de la intervenció final dependrà de l'estat de la caldera després de les mesures de gruixos de l'aturada tècnica del 2024, que pot portar a la planificació d'una quantitat diferent de m2 a renovar**.**

Renovació tremuges filtre de mànegues

- Pel pressupost 2025 s'ha previst una partida de 136.361,55 €, per continuar la renovació de les tremuges del filtre de mànegues. Durant l'aturada tècnica del 2022, es va evidenciar un estat molt desfavorable per la corrosió provocat pel pas de les cendres, que facilitaven l'excés d'aire paràsit dins del filtre de mànegues. Per aquest motiu es va preveure una substitució progressiva en funció del seu estat: durant el 2023 es van renovar les dues primeres, durant el 2024 les dues següents i durant el 2025 està previst la renovació de les dos darreres.

Renovació quadre elèctrics

- Seguint el pla de renovació dels quadres elèctrics de les diferents línies de tractament, durant el 2025 caldrà realitzar la renovació dels quadres de control de la sitja de cendres i descàrrega d'urea. S'ha previst una partida per aquest concepte de 28.212 euros.

PÀGINA: 24 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

By-pass bescanviador calor

- Es preveu finalitzar els treballs de l'estudi realitzat durant el 2024 per executar una connexió entre el col·lector d'alta pressió i el bescanviador de calor, amb l'objectiu de garantir el subministrament de vapor amb la turbina aturada. Aquesta modificació permetrà, en cas d'avaria de la turbina, entregar l'energia necessària al circuit de calor sense interrupcions. S'ha assignat una partida pressupostària de 39.320 euros per dur a terme aquesta millora, que inclou els costos associats a la instal·lació de la nova infraestructura i l'adaptació dels sistemes existents per assegurar una integració eficient i segura.

Renovació sala de control

- Es preveu realitzar la renovació completa de la sala de control per adaptar-la a les necessitats modernes. Actualment, aquesta sala està equipada amb sistemes antics que no responen adequadament a les exigències del nostre funcionament actual. A més, la seva disposició actual no és òptima, fet que dificulta l'eficiència i la productivitat de les operacions diàries. S'ha assignat una partida pressupostària de 120.000 euros..

Reparació i estanquitat fossa d'aigua industrial

- Com a millora de les infraestructures, durant el 2025 es durà a terme la reparació d'una fossa d'aigua que es troba en mal estat. Aquesta intervenció és imprescindible per garantir la integritat estructural de la fossa i assegurar un subministrament d'aigua sense interrupcions. S'ha assignat una partida pressupostària de 183.975 euros per cobrir els costos de la reparació, que inclouen la renovació dels materials deteriorats, la impermeabilitat de les parets i dels elements de subjecció.

Renovació contenidor de transport d'escòries

- Com a part del pla de manteniment i millora dels equips de transport, durant el 2025 es durà a terme la renovació d'una vagoneta de transport d'escòries que es troba en mal estat. S'ha assignat una partida pressupostària de 12.000 euros per cobrir els costos del subministrament.

Canvi de vàlvula atemperadora (vapor MP)

- Com a part del pla de manteniment i millora dels sistemes de regulació, durant el 2025 es durà a terme la renovació d'una vàlvula d'atemperació de vapor que es troba en mal estat i que la seva reparació no es possible. Aquesta intervenció és crucial per assegurar el control precís de la temperatura del vapor i garantir l'eficiència del sistema. S'ha assignat una partida pressupostària de 14.258 euros.

Canvi de turbina i adaptació CTRASA

- Canvi de la turbina per a millorar l'eficiència del Centre. Es preveu l'inici de la inversió pel 2025, però l'import definitiu pot variar depenent de l'estudi detallat que es durà a terme durant l'any 2024.

PÀGINA: 25 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

Instal·lació de plaques fotovoltaiques a CTRASA

- Es preveu la instal·lació de plaques fotovoltaiques a la coberta de CTRASA, amb la finalitat d'aprofitar l'electricitat generada pel subministrament del propi centre. A falta de concloure el projecte a major detall, es preveu un import de 152.000 euros per aquesta instal·lació.

Prevenció de fons execució treballs implementació mesures contra incendi

- Implementació de millores en matèria de seguretat contra incendis com detectors polsadors i extintors entre altres. En aquests moment s'està realitzant un estudi per aprofundir amb detall en les millores a realitzar.

Projecte clima edifici administratiu

- Es preveu finalitzar aquest projecte iniciat l'any passat amb la fase de ventilació i control automatitzat dels termòstats des d'un únic punt.

Substitució completa DECS

- Es preveu el canvi de l'analitzador en semi continu de dioxines i furans, aquest s'ha de canviar per finalització de la seva vida útil. Aquest instrument de mesura és obligatori pel funcionament de la planta.

PÀGINA: 26 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.5 Ingressos

Ingressos patrimonials

Els ingressos patrimonials, **Capítol 5** *Ingressos patrimonials*, pel 2025 ascendeixen a un import d' **12,1 milions d'euros,** un 3,5% superior respecte l'any anterior, que fou de 11,7 milions d'euros.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
5 Ingressos patrimonials	**12.069.855,28**	**11.661.844,00**	**408.011,28**	**3,5%**
57 Resultat d'operacions comercials	**12.069.855,28**	**11.661.844,00**	**408.011,28**	**3,5%**
571 Venda de béns	**2.931.912,47**	**2.631.557,00**	**300.355,47**	**11,4%**
57100 Altres vendes	2.931.912,47	2.631.557,00	300.355,47	11,4%
572 Prestació de serveis	**4.211.142,80**	**4.103.487,00**	**107.655,80**	**2,6%**
5721 Prestació de serveis	**4.211.142,80**	**4.103.487,00**	**107.655,80**	**2,6%**
57200 Prestacions encarrec programa	4.211.142,80	4.103.487,00	107.655,80	2,6%
573 Altres ingressos	**4.926.800,00**	**4.926.800,00**	**0,00**	**0,0%**
57300 Altres ingressos	4.926.800,00	4.926.800,00	0,00	0,0%

El subconcepte **57100 – Altres vendes**, inclou:

Ingressos per venda d'electricitat: Venda de l'electricitat generada a CTRASA a FEDA. L'import s'ha calculat en funció de l'electricitat produïda amb les tones previstes per tractar (51.166 tones) descomptant l'autoconsum de les instal·lacions de CTRASA, xifrant-se els MWh elèctrics venuts en 15.339,35 MWh.

S'ha produït una reducció dels MWh produïts i venuts respecte al pressupost 2024 arran de l'avaria detectada a l'aturada tècnica de l'any 2023 que provoca una pèrdua d'eficiència. El preu de venda es correspon a l'establert en el contracte de serveis signat entre CTRASA i FEDA aplicant la corresponent actualització de l'IPC tal i com preveu el mateix contracte.

VENDA ELECTRICITAT 2025	Pressupost 2025
Electricitat venuda (MWh)	12.341,38
Electricitat venuda importació (MWh)	2.997,98
Preu mitjà (€/MWh)	85,00
Total sense IGI	**1.303.845,01**

Ingressos per venda d'energia tèrmica: Venda de la calor generada a CTRASA a FEDA. L'import s'ha calculat en funció de l'estimació de demanda (depenent de la previsió de la connexió de clients a la xarxa de calor gestionada per FEDA ECOTERM a Andorra la Vella), corresponent-se a 18.148 MWh. El preu de venda es correspon a l'establert en el contracte de serveis signat entre CTRASA i FEDA.

PÀGINA: 27 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

VENDA ENERGIA TÈRMICA 2025	Pressupost 2025
Energia térmica venuda	18.148,35
Preu mitjà	38,10
Total sense IGI	**691.370,47**

Altres vendes: inclou principalment els ingressos per importació de residus de tot l'any. Tenint en compte les condicions de mercat, 'ha previst un increment del 10% del preu per tona tractada d'aquest residu (passant de 81,87 €/t a 90 €/t). Per aquest període s'ha previst tractar 10.000 tones de residus d'importació suposant un ingrés de 900.000 €. També s'inclouen altres vendes menors de residus (vidre, ferralla de deixalleria, etc.) per un import de 36.697 €.

El subconcepte **57200 - Ingressos per prestació de serveis,** inclou la retribució pagada per Govern a CTRASA per l'explotació del centre i es calcula segons la fórmula establerta a l'encàrrec programa:

REMUNERACIÓ GOVERN	Pressupost 2025
A1: Despeses d'explotació anuals excepte amortitzacions	6.322.817,93
fi: Marge industrial, és igual a 1,08	1,08
A2: Despeses d'amortització anuals, a excepció de la amortització corresponent als actius aportats per l'administració	314.411,91
Psee*Qee: Ingrés provinent de la venda d'energia elèctrica	1.303.845,01
Pset* Qet: Ingrés provinent de la venda d'energia tèrmica	691.370,47
M: Altres ingressos	936.697,00
R = (A1*fi + A2)/12 - Psee*Qee – Pset* Qet - M	**4.211.142,80**

El subconcepte **57300 – Altres Ingressos** inclou l'assistència per atendre el cost associat a la construcció del centre pendent d'amortitzar.

PÀGINA: 28 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.6 Actius financers

L'import total d'aquest capítol **I8** *Ingressos* d'*Actius Financers* ascendeix a **67 milers d'euros**.

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I8 Actius Financers	**66.826,20**	**-517.121,01**	**583.947,21**	**-112,9%**
87 Romanents de tresoreria	**66.826,20**	**-517.121,01**	**583.947,21**	**-112,9%**
870 Romanents de tresoreria	**66.826,20**	**-517.121,01**	**583.947,21**	**-112,9%**
87000 Incorporació de romanents de tresoreria	66.826,20	-517.121,01	583.947,21	-112,9%

Per a poder equilibrar el pressupost, s'està considerant una incorporació de romanent de tresoreria per valor de 67 milers d'euros, les despeses pressupostaries son majors que els ingressos pressupostaris previstos per l'exercici 2025.

PÀGINA: 29 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.7 Passius financers

Com a passius financers s'entén, per una banda, els préstecs rebuts, i per l'altre, l'amortització de préstecs rebuts.

Sortides:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
9 Passius financers	**3.251.017,11**	**4.548.803,73**	**-1.297.786,62**	**-28,5%**
91 Amortització de préstecs	**3.251.017,11**	**4.548.803,73**	**-1.297.786,62**	**-28,5%**
913 Préstec LL.T. fora del sector public	**3.251.017,11**	**4.548.803,73**	**-1.297.786,62**	**-28,5%**
91300 Retorn capital préstec	0,00	4.469.709,73	-4.469.709,73	-100,0%
91312 Amortització de préstecs	3.251.017,11	79.094,00	3.171.923,11	4010,3%

S'està calculant l'amortització del capital dels préstecs concedits el 2005 , el 2007 i el préstec previst l'exercici 2025.

Entrades:

Partides pressupostàries	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
I9 Passius financers	**1.200.000,00**	**1.000.000,00**	**200.000,00**	**20,0%**
I91 Préstecs Rebuts	**1.200.000,00**	**1.000.000,00**	**200.000,00**	**20,0%**
91311 Préstec bancari	1.200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	20,0%

Per l'exercici 2025 s'ha previst la concessió d'un préstec a CTRASA per 1,2 milions d'euros.

PÀGINA: 30 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

3.8 Resultat pressupostari

El resultat de les **operacions corrents** previst per al 2025 és de **5,6 milions d'euros**.

Donat que el resultat de les operacions de **capital** projectat ascendeix a **3,6 milions d'euros**, el pressupost 2025 presenta un resultat positiu d'operacions no financeres **de 2 milions d'euros**, abans de considerar la variació d'actius i passius financers.

L'import previst com a **ingrés financer és de 1,3 milions d'euros**, que fa referència principalment a la incorporació del préstec d'1,2 milions d'euros.

L'import previst com a **despesa financera és de 3,3 milions d'euros**, recull l'amortització dels préstecs.

La diferència entre els ingressos i les despeses financeres ens determina la **variació neta de 2 milions d'euros**, el que permet equilibrar el saldo pressupostari.

	Projecte Pressupost 2025	Pressupost 2024	Var. Abs P2025-P2024	%Var P2025-P2024
Ingressos corrents	12.069.855,28	11.661.844,00	408.011,28	3,5%
Despeses corrents	6.517.574,76	6.277.172,26	240.402,51	3,8%
Resultat de les operacions corrents	**5.552.280,51**	**5.384.671,74**	**167.608,77**	**3,1%**
Despeses inversió	3.568.089,60	1.318.747,00	2.249.342,60	170,6%
Resultat de les operacions de capital	**-3.568.089,60**	**-1.318.747,00**	**-2.249.342,60**	**170,6%**
RESULTAT OPERACIONS NO FINANCERES	**1.984.190,91**	**4.065.924,74**	**-2.081.733,83**	**-51,2%**
Ingrés Actius/Passius Financers	1.266.826,20	482.878,99	783.947,21	162,3%
Despeses Actius/Passius Financers	-3.251.017,11	-4.548.803,73	1.297.786,62	-28,5%
RESULTAT OPERACIONS FINANCERES	**-1.984.190,91**	**-4.065.924,74**	**2.081.733,83**	**-51,2%**
SALDO PRESSUPOSTARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Pressupost
NOM: E-788-2024 28.1 Pressupost 2025-CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2024_00000000000000000000000047001
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0185/2024 - 10/06/2024 09:29
REGISTRE D'ENTRADA: 0788-2024 - 22/10/2024 11:49
SIGNATURES
ALBERT MOLES BETRIU: 10/10/2024 17:56
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 22/10/2024 11:57

4 Pla d'inversions de CTRASA 2025-2029

El quadre adjunt detalla les inversions previstes per als pròxims 5 anys.

Quadre resum d'inversions en euros constants 2025-2029

PLA INVERSIONS	2025	2026	2027	2028	2029
TOTAL INVERSIONS	3.568.090	6.181.430	3.130.000	300.000	30.022

Detall d'inversions previstes al pla de negoci pels propers cinc anys:

INVERSIONS NECESSARIES	2.025	2.026	2.027	2.028	2.029
Transpaleta	5.631				
Màquina bales			550.000		
Compressor 1 Nou					30.022
Bescanviadors+ parets caldera (mant)	445.000				
Canvi de la turbina i circuits de les extraccions	2.040.000	4.080.000	680.000		
Recuperació de fums			400.000		
Modificació aerocondensadors				300.000	
Bypass turbina	39.320				
Incorporació segon pistó		130.000			
Sistema de pesatge		420.000			
Sistema de creació de bales i transport		400.000			
Modificació del forn-caldera		1.000.000			
Incorporació d'un catalitzador			1.500.000		
Instal·lació sistema aire acondicionat (sst)	84.797				
renovacio tremuges filtre mànegues (mant)	136.361				
Mobiliari noves oficines deixallaria	7.000				
Reforma vestuaris contratistes	9.271				
Previsió de fons execució treballs implementació mesures contra incendi segons RPCEI (Reglament proteccions contra incendi en edificis industrials)	100.000				
Renovació sala de control	120.000				
Renovació sistema de control turbina		151.430			
Reparació fossa industrial	183.975				
Retrofit quadres elèctrics	28.212				
Vàlvula atemperadora col·lector MP	14.258				
Substitució completa DECS (captador dioxines i furans)	95.290				
Equip de respiració autònom	1.258				
Sistema d'elevació i descens de material per l'interior de l'escala amb traktel homologat.	9.229				
Instal·lació noves càmeres segons necessitat	2.000				
Assecador per refrigeració 68F20	10.461				
Skip escòries (contenidor)	12.000				
Bomba Wilden (efluents)	3.004				
Renovació Corro 2 10T02	26.417				
Renovació Corro 5 10T05	26.417				
Ordinadors	6.000				
Material FV - CTRASA	124.390				
Insalatadors FV- CTRASA	23.165				
Projecte elèctric FV - CTRASA	1.200				
Projecte base - CTRASA	3.000				
Llicencies SIEMENS blocs programa (Intangible)	10.434				
TOTAL INVERSIONS	**3.568.089**	**6.181.430**	**3.130.000**	**300.000**	**30.022**

Les principals inversions previstes pels propers 5 anys serien el canvi de la turbina i el possible redimensionament de la planta, incorporació d'un catalitzador, compra d'una nova màquina de bales i la modificació del sistema d'extracció de fums i dels aerocondensadors.

PÀGINA: 32 de 32 DATA I HORA D'IMPRESSIÓ: 22/10/2024 15:37
Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2898aa39-4f66-4b85-8d53-28f79d69ef47 emprant el codi segur de verificació.