DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

PRESSUPOST

2024

Carretera de la Comella, s/n - AD500 Andorra la Vella
Principat d'Andorra
T. +376 801 949 F. +376 823 550 www.ctra.ad

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

PRESSUPOST 2024

1. ANTECEDENTS ____ 3

2. PRESSUPOST 2024 ____ 5

3. MEMÒRIA EXPLICATIVA ____ 6

4. DETALL PER SUBCONCEPTES ____ 7

5. RESULTAT PRESSUPOSTARI ____ 21

6. PLA D'INVERSIONS ____ 22

7. COMPTE DE RESULTATS ____ 23

8. ESTAT DE SITUACIÓ FINANCERA (BALANÇ DE SITUACIÓ) ____ 24

9. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU ____ 25

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

1. ANTECEDENTS

L'any 2022 es van produir canvis significatius al règim jurídic de la societat que es veuen reflectits en alguns aspectes d'aquest pressupost.

En data 20 de gener de 2022, s'aprovà la Llei 2/2022 per a l'adaptació de la societat pública "Centre de Tractament de Residus d'Andorra, S.A.", d'ara endavant CTRASA, com a instrument de gestió directa. Aquesta Llei 2/2022 reconeix a CTRASA la condició d'instrument de gestió directa i mitjà propi del Govern, per a la prestació del servei públic de tractament de residus.

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.

L'aplicació d'aquesta nova llei ha comportat que CTRASA deixi de ser una concessió per passar a ser un instrument de gestió directa del Govern i la integració i adscripció dels actius de la concessió de Govern a CTRASA. Sota la premissa de garantir que la totalitat del capital de la societat continuï sent públic, Govern va autoritzar la venda de les accions de CTRASA de la seva titularitat a FEDA, venda que es va realitzar al desembre de 2022, esdevenint aquest Ens soci únic i la societat CTRASA com a societat unipersonal.

La sortida del règim de concessions ha provocat també canvis en l'hora de reflectir en llibres, la comptabilitat de la societat, deixant d'aplicar la comptabilització del contracte de concessió conforme l'establert a la CINIIF 12.

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:

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

	Descripció activitat
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	HORES ATURADA NO PROGRAMADA
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	TAXA DISPONIBILITAT PLANTA
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	TAXA DISPONIBILITAT TURBOALTERNADOR
MEDICIONS MEDI AMBIENT	TEMPS D'ULTRAPASSAMENTS (H)
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	HORES FUNCIONAMENT DEL FORN
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	KW CONSUMITS/TONES RESIDUS TRACTATS
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	LITRES GAS OIL PER TONA DE RESIDU TRACTADA
GESTIÓ I TRACTAMENT DE RESIDUS	KW VENUTS/TONES RESIDUS TRACTATS
VALORITZACIÓ ENERGÈTICA	kWh produits EE / t residus tractades
VALORITZACIÓ ENERGÈTICA	kWh produits ET / t residus tractades

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, SA (en endavant, «CTRASA»).

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

2. PRESSUPOST 2024

Aquest pressupost va ser aprovat el dia 21 de juliol del 2023 pels membres del Consell d'Administració de la societat.

2.1. RESUM PER CAPÍTOLS I RESUM DEL RESULTAT FINANCER

Comptabilitat pressupostària

Partides pressupostàries - 12 mesos importació	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2023-2022
1 Despeses de personal	1.630.245	1.450.622	179.623	12,38%
2 Consum de béns corrents i serveis	4.163.317	4.221.934	-58.617	-1,39%
3 Despeses financeres	483.611	744.487	-260.876	-35,04%
6 Inversions reals	1.318.747	299.546	1.019.201	340,25%
8 Actius financers	517.121	343.747	173.374	50,44%
9 Passius financers	3.548.803	4.190.723	-641.921	-15,32%
TOTAL	11.661.844	11.251.059	410.785	3,65%
5 Ingressos patrimonials	11.661.844	11.251.059	410.785	3,65%
TOTAL	11.661.844	11.251.059	410.785	3,65%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

3. MEMÒRIA EXPLICATIVA

Aquest pressupost s'ha elaborat amb l'IGI, seguint les indicacions del Ministeri de Finances.

3.1. HIPÒTESIS DE TREBALL

S'ha previst un IPC del 4,2%, segons els criteris establerts pel Departament de Finances a les directrius per al pressupost de l'exercici 2024.

S'ha considerat que el total de tones que entraran per la valorització energètica durant el 2024 serà de 49.044,65. L'estimació s'ha fet amb les dades més actualitzades que es disposa, és a dir, les tones reals rebudes l'any 2023 entre gener i abril i les tones reals del maig al desembre del 2022.

Les tones de residus importades s'han estimat per tot l'any (9.147,08 tones anuals).

El total de tones previstes en el pressupost del període 2024, sense tenir en compte la importació de residus (39.897,57 tones), suposa una reducció del 3,5% respecte a les tones previstes per al pressupost 2023 (41.278,64 tones).

Per a l'estimació de les tones rebudes a la deixalleria, analitzant l'evolució de les dades reals de tones rebudes l'any 2022 (12.592,40 t) i els primers mesos de l'any 2023, al pressupost del 2024 s'ha previst rebre 13.077 tones una pujada del 3,7% respecte a les tones reals rebudes l'any 2022 i d'un 6,6% respecte a les tones previstes al pressupost de l'any 2023 (12.208.56 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 2023 entre gener i abril i les tones reals del maig al desembre del 2022, amb 29,34 tones per residus carnis i 406,52 pels fangs humits.

S'ha previst una disponibilitat de la planta del 97% i s'ha considerat una aturada tècnica programada per a gran manteniment, de tres setmanes de durada, que suposa 640 hores d'aturada de l'activitat. Considerant l'envelliment de la instal·lació, s'han previst 263,52 hores d'aturades no programades.

Referent a la producció elèctrica, es consideren 2,95 MWh i 7.722,87 hores de funcionament del turboalternador (98% de disponibilitat), el que suposa una energia produïda de 22,76 GWh aproximadament. S'estima que l'electricitat venuda a FEDA serà de 17.996,58 MWh, xifra que suposa el 79% de l'electricitat produïda.

Pel que fa a l'energia tèrmica, s'estima una producció total de 24,88 GWh. L'estimació de venda d'energia tèrmica és de 20.675,68 MWh.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4. DETALL PER SUBCONCEPTES

DESPESES

4.1 DESPESES DE PERSONAL

La previsió total de despesa del **Capítol 1 – Despeses de personal** se situa pel 2024 en un import de 1,6 milions d'euros, un 12,38% més que el previst durant l'any anterior.

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
1	Despeses de personal	1.630.245	1.450.622	179.623	12,38%
11	**Personal fix**	**1.317.942**	**1.230.536**	**87.406**	**7,10%**
110	**Remuneracions bàsiques i altres, personal fix**	**1.317.942**	**1.230.536**	**87.406**	**7,10%**
11000	Sou base func. i agents de l'Adm. caràct. indefi.	1.189.795	1.112.090	77.705	6,99%
11020	Permanències, primes i especialitats	128.147	114.946	13.201	11,48%
11030	Dietes, desplaçaments i destinació estrangera	0	3.500	-3.500	-100,00%
16	**Quotes prestació i desp.socials a càrrec empleador**	**312.303**	**220.086**	**92.217**	**41,90%**
160	**Quotes seguretat social**	**214.617**	**190.191**	**24.427**	**12,84%**
16010	Quotes segur/soc, pers. func. i ag. Adm caràc. ind	214.617	190.191	24.427	**12,84%**
163	**Despeses socials del personal**	**97.686**	**29.895**	**67.791**	**226,76%**
16300	Formació i perfeccionament del personal	30.000	15.000	15.000	100,00%
16301	Dietes per formació i perfeccionament del personal	1.000	1.000	0	0,0%
16310	Altres prestacions al personal, beneficis socials	57.125	3.800	53.325	1403,30%
16320	Altres prestacions al personal, revisions mèdiques	9.560	10.095	-535	-5,30%

En el pressupost del 2024 s'ha previst un increment de la despesa de personal del 12,38%, aquest increment és degut a l'aplicació dels acords establerts al pla de carrera aprovat l'any 2019, i al nou conveni col·lectiu que ha entrat en vigor al gener de l'any 2023.

Actualment, la plantilla fixa de CTRASA és de 32 treballadors, de cara al 2024 està prevista la jubilació d'un treballador, però no hi ha previsió de noves incorporacions, ja que ja es va ampliar la plantilla en el seu moment per formar al personal en previsió a la dita jubilació.

S'ha aplicat l'increment de l'IPC del 4,2%, segons les directrius del Ministeri de finances.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.2 CONSUM DE BÉNS CORRENTS I SERVEIS

La previsió total de despesa del **Capítol 2 - Consum de béns i serveis** se situa pel 2024 en un import de 4,2 milions d'euros, el que equival a un 1,39% menys que l'any anterior.

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-	Variació relativa 2024 -
2	**Consum de béns corrents i serveis**	**4.163.317**	**4.221.934**	**-58.617**	**-1,39%**
20	**Lloguers**	**30.804**	**10.088**	**20.716**	**205,4%**
203	**Lloguer de maquinària, instal.lacions i**	**5.482**	**5.729**	**-247**	**-4,3%**
20300	Lloguer de maquinària, instal·lacions i equip.	5.482	5.729	-247	-4,3%
20600	Lloguer d'equipaments per a informàtica	0	0	0	0,0%
209	**Lloguer altre immobilitzat material**	**25.322**	**4.359**	**20.963**	**480,9%**
20900	Lloguer altre immobilitzat material	25.322	4.359	20.963	480,9%
21	**Reparació, manteniment i conservació**	**935.908**	**1.597.445**	**-661.538**	**-41,4%**
213	**Repar. i conserv.,maquinària, instal. i equipament**	**906.524**	**1.584.734**	**-678.210**	**-42,8%**
21300	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	906.524	1.584.734	-678.210	-42,8%
216	**Reparació i conservació d'equip.**	**29.384**	**12.712**	**16.672**	**131,2%**
21600	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	29.384	12.712	16.672	131,2%
22	**Material, subministraments i altres**	**3.184.605**	**2.614.401**	**570.205**	**21,8%**
220	**Material d'oficina**	**4.948**	**13.051**	**-8.103**	**-62,1%**
22000	Material d'oficina ordinari	2.118	13.051	-10.933	-83,8%
22040	Consumibles d'informàtica	2.830	0	2.830	100,0%
221	**Subministraments**	**775.258**	**351.939**	**423.320**	**120,3%**
22100	Energia elèctrica	40.297	34.677	5.620	16,2%
22120	Carburants per a locomoció	40.117	0	40.117	100,0%
22130	Carburants per a calefacció	67.311	35.349	31.961	90,4%
22140	Vestuari	14.000	16.245	-2.245	-13,8%
22170	Primeres matèries, func. i serveis	610.801	265.667	345.134	129,9%
22180	Productes de neteja	2.732	0	2.732	100,0%
22190	Altres subministraments	0	0	0	100,0%
222	**Comunicacions**	**8.262**	**7.850**	**412**	**5,2%**
22200	Serveis telefònics	7.146	7.850	-704	-9,0%
22210	Serveis postals i telegràfics	1.116	0	1.116	100,0%
224	**Primes d'assegurances**	**235.813**	**203.453**	**32.360**	**15,9%**
22400	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	219.948	203.453	16.495	8,1%
22420	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	1.881	0	1.881	100,0%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	13.984	0	13.984	100,0%
225	**Tributs**	**20.000**	**20.900**	**-900**	**-4,3%**
22500	Tributs locals	20.000	20.900	-900	-4,3%
226	**Altres serveis**	**71.061**	**76.010**	**-4.948**	**-6,5%**
22630	Jurisdicció i contenciosos	15.465	30.818	-15.353	-49,8%
22670	Publicitat i propaganda	19.593	5.225	14.368	275,0%
22681	Promoció educativa	2.247	21.000	-18.753	-89,3%
22683	Promoció esportiva	4.000	0	4.000	100,0%
22690	Despese bancaries	20.257	18.967	1.290	6,8%
22693	Altres despeses	9.500	0	9.500	100,0%
227	**Treballs realitzats per altres empreses**	**2.069.263**	**1.941.198**	**128.065**	**6,6%**
22760	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	273.607	220.672	52.935	24,0%
22790	Altres treballs a l'exterior	1.795.656	1.720.526	75.130	4,4%
23	**Locomoció**	**12.000**	**0**	12.000	100,0%
231	**Locomoció depeses de personal**	**12.000**	**0**	12.000	100,0%
23100	Locomoció depeses de personal	12.000	0	12.000	100,0%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

Aquest capítol s'explica principalment per:

- **Article 20 – Lloguers:** Que inclou el lloguer de maquinària i immobilitzat utilitzat en el procés productiu de CTRASA.
- **Article 21 – Reparació, manteniment i conservació:** contempla la reparació i el manteniment de les instal·lacions i la maquinària de CTRASA, aquesta partida també incorpora tot el manteniment relatiu a equips informàtics.
- **Article 22 – Material subministrament i altres:** El concepte més important és el corresponent a la 227 – Treballs realitzats per altres empreses seguit del 221- Subministraments on es contempla tant l'electricitat com el gasoil necessari per al funcionament del centre com la compra de tots els reactius i productes químics per la combustió.
- **Article 23 – Locomoció:** S'inclouen les despeses de viatge previstes per la realització de visites, reunions i formació.

Detall de manteniments i despeses previstes per al 2024

Article 20- Lloguers

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
20	**Lloguers**	**30.804**	**10.088**	**20.716**	**205,4%**
203	**Lloguer de maquinària, instal.lacions i equip.**	**5.482**	**5.729**	**-247**	**-4,3%**
20300	Lloguer de maquinària, insta·lacions i equip.	5.482	5.729	-247	-4,3%
20600	Lloguer d'equipaments per a informàtica	0	0	0	0,0%
209	**Lloguer altre immobilitzat material**	**25.322**	**4.359**	**20.963**	**480,9%**
20900	Lloguer altre immobilitzat material	25.322	4.359	20.963	480,9%

L'increment més significatiu d'aquest article s'ha produït en el subconcepte 20900 – Lloguer altre immobilitzat immaterial, a causa de l'augment d'avaries de la pala, que ha provocat que s'hagi de llogar una altra pala durant els períodes que està en reparació.

Altres lloguers contemplats en aquest article són, el lloguer de la bastida pel forn o el lloguer de l'estació d'Andorra Telecom, per millorar la cobertura de la planta.

Article 21- Reparació, manteniment i conservació

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
21	**Reparació, manteniment i conservació**	**935.908**	**1.597.445**	**-661.538**	**-41,4%**
213	**Repar. i conserv.,maquinària, instal. i equipament**	**906.524**	**1.584.734**	**-678.210**	**-42,8%**
21300	Repar.i conservació. Maquinària, instal. i equip.	906.524	1.584.734	-678.210	-42,8%
216	**Reparació i conservació d'equip. informàtics**	**29.384**	**12.712**	**16.672**	**131,2%**
21600	Reparació i conservació d'equipaments informàtics	29.384	12.712	16.672	131,2%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

El subconcepte **21300- Reparació i conservació: Maquinària, instal·lacions i equips**, inclou totes aquelles accions de manteniment i reparació que es porten a terme en els diferents departaments de CTRASA per a garantir el correcte funcionament de la instal·lació. Aquesta partida ha patit una disminució del 42,8% això es deu principalment al fet que amb el canvi de règim jurídic, conceptes que anteriorment es computaven com a despesa de manteniment (com la renovació de tremuges), passen a contemplar-se com a conceptes activables que formen part de les partides del grup 6, concretament de la 60380 – Maquinària i equipament industrial, que fins al moment no tenia dotació pressupostària.

Dins de les principals reparacions que es preveu dur a terme en l'exercici 2024 cal destacar:

- Diversos manteniments del forn per 212 mil euros.
- El manteniment de la caldera per 123 mil euros, sent la principal despesa la mà d'obra i material corresponent al refractari de la caldera per 101 mil euros.
- Manteniment d'instal·lacions elèctriques per 107 mil euros.
- El manteniment preventiu de la turbina per un import de 87 mil euros.
- El manteniment preventiu dels analitzadors atmosfèrics per la realització dels controls mediambientals per un import de 63 mil euros.
- Accions en l'àrea de medi ambient: tractament d'aigua i neteges industrials per 36 mil euros.
- La resta de manteniment es focalitza en accions correctives i preventives en les àrees de planta, deixalleria, magatzem, tractament de carnis i vigilància de la salut.

El subconcepte **21600- Reparació i conservació: Equips informàtics**, inclou les llicències de software, tant les d'ofimàtica (Office 365, MS project, Autocad, Antivirus, Power BI, Adobe), com les pròpies aplicacions de gestió de negoci (programa de bàscula i per gestió de la documentació de la deixalleria). El gener de 2024 està prevista la integració de CTRASA dintre de l'aplicació SAP que s'utilitza en els serveis corporatius del grup FEDA. Dins d'aquesta partida s'inclouen les llicències dels usuaris de CTRASA que faran servir SAP, així com les llicències de visualització de SAGE (l'antic sistema de gestió de CTRASA) per a la visualització d'històrics.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

Article 22- Material, subministrament i altres

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
22	**Material, subministraments i altres**	**3.184.605**	**2.614.401**	**570.205**	**21,8%**
220	**Material d'oficina**	**4.948**	**13.051**	**-8.103**	**-62,1%**
22000	Material d'oficina ordinari	2.118	13.051	-10.933	-83,8%
22040	Consumibles d'informàtica	2.830	0	2.830	100,0%
221	**Subministraments**	**775.258**	**351.939**	**423.320**	**120,3%**
22100	Energia elèctrica	40.297	34.677	5.620	16,2%
22120	Carburants per a locomoció	40.117	0	40.117	100,0%
22130	Carburants per a calefacció	67.311	35.349	31.961	90,4%
22140	Vestuari	14.000	16.245	-2.245	-13,8%
22170	Primeres matèries, func. i serveis	610.801	265.667	345.134	129,9%
22180	Productes de neteja	2.732	0	2.732	100,0%
22190	Altres subministraments	0	0	0	100,0%
222	**Comunicacions**	**8.262**	**7.850**	**412**	**5,2%**
22200	Serveis telefònics	7.146	7.850	-704	-9,0%
22210	Serveis postals i telegràfics	1.116	0	1.116	100,0%
224	**Primes d'assegurances**	**235.813**	**203.453**	**32.360**	**15,9%**
22400	Primes d'assegurances. Responsabilitat civil	219.948	203.453	16.495	8,1%
22420	Primes d'assegurances. Vehicles i ginys	1.881	0	1.881	100,0%
22490	Primes d'assegurances. Altres primes	13.984	0	13.984	100,0%
225	**Tributs**	**20.000**	**20.900**	**-900**	**-4,3%**
22500	Tributs locals	20.000	20.900	-900	-4,3%
226	**Altres serveis**	**71.061**	**76.010**	**-4.948**	**-6,5%**
22630	Jurisdicció i contenciosos	15.465	30.818	-15.353	-49,8%
22670	Publicitat i propaganda	19.593	5.225	14.368	275,0%
22681	Promoció educativa	2.247	21.000	-18.753	-89,3%
22683	Promoció esportiva	4.000	0	4.000	100,0%
22690	Despese bancaries	20.257	18.967	1.290	6,8%
22693	Altres despeses	9.500	0	9.500	100,0%
227	**Treballs realitzats per altres empreses**	**2.069.263**	**1.941.198**	**128.065**	**6,6%**
22760	Treb. realitz.per empr. Estudis i treballs tècnics	273.607	220.672	52.935	24,0%
22790	Altres treballs a l'exterior	1.795.656	1.720.526	75.130	4,4%

L'article 22 – Material subministrament i altres ha patit un increment del 21,8% respecte al pressupost de l'exercici anterior. Aquest increment s'explica principalment per l'augment considerable en el subconcepte **221 – Subministraments**, i dins d'aquest en els subconceptes de carburants i matèries primeres. Aquest increment es déu tant a l'increment dels preus de les matèries primeres com al fet que en el pressupost d'aquest any s'ha tingut en compte la importació de residus de tot l'any, el que incrementa la quantitat consumida respecte al pressupost anterior, i finalment per la reclassificació d'alguns aprovisionaments que al pressupost 2023 estaven a l'article 21 - Reparació, manteniment i conservació.

- **220 – Material d'oficina**: La disminució d'aquest concepte és degut bàsicament al canvi en la gestió dels serveis corporatius que ha passat a dur-se a terme a través dels serveis corporatius de FEDA. L'import associat a aquests serveis queda reflectit al subconcepte 22760 – Treballs realitzats per empreses: Estudis i treballs tècnics.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

- **224 – Primes d'assegurances**: Es preveu un increment del 15,9% davant la previsió de pujada de la prima pel 2024 %, a causa dels paràmetres establerts per les asseguradores per al sector de la gestió de residus, ja que al 2023 s'ha mantingut constant.
- **225 – Tributs**: S'inclouen els tributs comunals, ja que degut a la previsió de pèrdues no es preveu la liquidació d'impost de societats.
- **226 – Altres serveis**: Tot i l'increment de les despeses del subconcepte 22670 – Publicitat i propaganda, que inclou vàries accions com conferències de temes mediambientals i visites de les escoles a les instal·lacions de CTRASA, el concepte ha disminuït per la disminució del subconcepte 22630 – Jurisdicció i contenciosos, ja que en el 2023 estaven actius dos contenciosos i un d'ells ja s'ha resolt per un import inferior al pressupostat, mentre que l'altre s'espera que es resolgui durant l'any 2023. El subconcepte 22681 – Promoció educativa tenia una dotació més elevada al 2023 per la previsió d'un conveni amb la Universitat que finalment no s'ha dut a terme.
- **227 – Treballs realitzats per altres empreses:** Inclou dos subconceptes:
    - **22760 – Estudis i treballs tècnics:** Inclou treballs contractats a tercers per varis departaments, com poden ser:

      <u>Àrea de qualitat:</u>

      Inclou l'assessorament i les auditories internes i de certificació de les normes ISO 9001, ISO14001, ISO 50001, ISO 45001 i ISO 37001. Proposta de certificació de nova norma ISO 22301.

      <u>Àrea de medi ambient:</u>

      L'assaig QAL2 s'ha de realitzar cada tres anys o bé quan s'instal·len analitzadors nous. Com que està previst d'instal·lar un analitzador d'emissions en continu a l'AT de 2023, serà necessari realitzar un QAL2 extra per a aquest.

      El darrer estudi de petjada de carboni de CTRASA es va fer l'any 2017. Enguany es realitzarà conjuntament amb FEDA i per a aquest motiu es reserva una partida de 1 miler d'euros.

      L'empresa que fa el manteniment de l'analitzador DECS recomana disposar d'una unitat de mostreig i una sonda per tal de ser substituïda a l'AT 2024.

      Es duplica la partida, ja que l'ARC demana que es duguin a terme mostrejos dels paràmetres crítics de les cendres cada 500 tones (aproximadament semestral, abans una vegada l'any).

      <u>Corporatiu</u>:

      Quotes diferents associacions.

      <u>Vigilància de la salut (SST)</u>:

      Revisió mèdica 33 treballadors.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

Medicina del treball.

Accions diverses empresa saludable **(**Tallers setmana Europea SST, tallers dia mundial SST, sensibilitzacions en hàbits saludables, tornejos de pàdel, futbol...)
Seguretat laboral:

Estudi ambient interior agents químics: Estudi ambient interior anual de les partícules respirables, compostos orgànics volàtils, anàlisis dels metalls, hidrocarburs i mercuri.

Estudi ambient interior microbiològic: Estudi ambient interior anual dels agents biològics, bacteris, virus, fongs, pol·len i àcars entre altres.

Estudi lumínic: Estudi anual de la qualitat de la il·luminació dels diferents punts de CTRASA, mesura de 67 punts de planta, deixalleria i oficines. Estudi comparatiu amb l'any anterior.

- **22790 – Altres treballs a l'exterior:** Inclou els contractes de gestió, tractament, eliminació i transport dels residus de la deixalleria (residus especials, neumàtics, RAEES...) i de la planta (majoritàriament cendres i escòries). No es preveu un canvi considerable en el volum, l'increment de la partida es correspon principalment a l'increment de l'IPC.

Partida pressupostària 23- Locomoció

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
23	**Locomoció**	**12.000**	**0**	12.000	100,0%
231	**Locomoció depeses de personal**	**12.000**	**0**	12.000	100,0%
23100	Locomoció depeses de personal	12.000	0	12.000	100,0%

En pressupostos d'exercicis anteriors aquesta despesa estava contemplada al subconcepte 22690 – Altres despeses.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.3 DESPESES FINANCERES

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024- 2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
3	Despeses financeres	483.611	744.487	-260.876	-35,04%
31	**De préstecs**	**483.611**	**724.253**	**-240.642**	**-33,2%**
310	**Interessos de préstecs**	**483.611**	**724.253**	**-240.642**	**-33,2%**
31000	Interessos de préstecs inv	48.204	0	48.204	100,0%
31010	Interessos de préstecs	435.407	724.253	-288.846	-39,9%
34	**De dipòsits, fiances i altres**	**0**	**20.234**	**-20.234**	**-100,0%**
349	**Altres despeses financeres**	**0**	**20.234**	**-20.234**	**-100,0%**
34910	Comissions serveis bancaris	0	20.234	-20.234	-100,0%

La despesa financera inclosa en el subconcepte **31010 – Interessos de préstecs**, es correspon a la previsió de despesa d'interessos dels dos préstecs que la societat té contractats, amb venciments l'any 2025 i 2027, respectivament:

Préstec 1:
Data inici: 31/8/2005
Import préstec: 40.335.526,6 €
Taxa d'interès: 6,98%
Durada: 20 anys

Préstec 2:
Data inici: 31/7/2007
Import préstec: 15.000.000 €
Taxa d'interès: 4,70%
Durada: 20 anys

Per finançar les inversions previstes al pressupost 2024, s'ha considerat demanar un préstec d'un milió d'euros, en aquest pressupost també es consideren els interessos d'aquest nou préstec, recollits al subconcepte **31000 – Interessos de préstecs inv.**

Préstec 3:
Data inici: 1/1/2024
Import préstec: 1.000.000 €
Taxa d'interès: 5% (estimada)
Durada: 10 anys

Les comissions de serveis bancaris contemplades en pressupostos anteriors al subconcepte 34910 – Comissions per serveis bancaris, s'han re classificat al compte 22690 - Serveis bancaris.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.4 INVERSIONS

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
6	Inversions reals	1.318.747	299.546	1.019.201	340,25%
60	**Inversions noves**	**1.318.747**	**299.546**	**1.019.201**	**340%**
602	**Edificis i altres construccions**	**329.148**	**6.500**	**322.648**	**4964%**
60202	Altres infraestructures	0	6.500	0	**0,0%**
60260	Construcció d'altres edificis	329.148	0	0	**0,0%**
603	**Maquinària, instal·lacions i equipament**	**951.099**	**243.852**	**707.247**	**290%**
60300	Instal.lacions i equipaments de seguretat	24.876	171.902	-147.026	**-86%**
60310	Instal.lacions, calefacció i climatització	119.203	71.950	47.253	**66%**
60330	Instal.lacions i equipaments contra incendis	15.183	0	15.183	**100%**
60380	Maquinària i equipament industrial	771.837	0	771.837	**100%**
60390	Altra maquinària i equipament	20.000	0	20.000	**100%**
604	**Aplicacions informàtiques**	**6.000**	**0**	**6.000**	**100%**
64050	Aplicacions informàtiques	6.000	0	6.000	**100%**
605	**Mobiliari i estris**	**0**	**8.360**	**-8.360**	**-100%**
60510	Equipaments d'oficina	0	8.360	-8.360	**-100%**
606	**Equipaments per a processos d'informació**	**32.500**	**40.834**	**-8.334**	**-20%**
60600	Material informàtic	32.500	0	**32.500**	**100%**

El capítol 6 inversions, incrementa la seva dotació pressupostària en un 340% respecte a l'exercici anterior, a causa de diversos factors:

- Tal i com s'ha comentat en el capítol 2, el canvi de règim i de política comptable comporta que conceptes que històricament s'estaven computant com a despesa, passin a tractar-se com a inversió.
- La previsió de dur a terme importants millores a la deixalleria i a la planta aquest 2024.

Les principals inversions plantejades per aquest 2024 són:

60260 – Edificis i altres construccions: Es contemplen dues grans obres que afecten els edificis de CTRASA:

- Estudi i execució de les millores de la segona planta de les oficines de la deixalleria per incloure vestuaris i menjador (214 milers d'euros): S'inclou tant la fase d'estudi com l'execució.

- Estudi i execució d'obra per la construcció d'un nou magatzem de residus especials per adaptar-se a la normativa vigent (115 milers d'euros): es va aixecar una no conformitat de l'auditor extern per no disposar actualment de suficient espai tancat per poder emmagatzemar tal com diu la normativa, fent aquesta obra disposaríem de més espai per a poder emmagatzemar més residus especials tal com contempla la normativa ADR per aquests residus.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

60300 – Instal·lacions i equipaments de seguretat: Inclou:

- Compra de caixes per emmagatzemar els residus especials ADR per 12 milers d'euros.
- Automatització de les tres portes d'entrada de vehicles de la deixalleria per 3 mil euros.
- Automatització retràctil obertura de la zona de descàrrega per 9,8 milers d'euros.

60310 – Instal·lacions, calefacció i climatització: Execució de la fase 2 per a la climatització de la zona d'oficines de CTRASA, l'any 2023 es preveu l'execució de la fase 1, actualment CTRASA no disposa de climatització a cap punt dels despatxos, durant els mesos d'estiu s'assoleixen temperatures pròximes als 30 graus a la zona d'oficines, l'any 2022 es va decidir executar aquest projecte. Aquesta fase 2 es preveu per un import de 119 milers d'euros.

60330 – Instal·lacions i equipaments contra incendis: Instal·lació de càmeres a la deixalleria i a la turbina per import de 15 mil euros:

- Instal·lació d'una càmera tèrmica a la sala de la turbina per la detecció anticipada d'incendis: és important disposar d'aquest equip per protegir la turbina, d'aquesta manera en cas de detectar un increment de la temperatura ens podem anticipar a possibles desperfectes d'aquesta.

- Instal·lació d'una càmera tèrmica a la deixalleria per a la detecció anticipada d'incendis: aquesta càmera va connectada a la central contra incendis, en cas de produir-se un foc la càmera envia un senyal a la central d'incendi fent saltar l'alarma. En l'actualitat, no es disposa de cap equip de detecció d'incendi a la deixalleria.

- Càmera de darrera generació de detecció anticipada d'incendis, dissenyada especialment per espais sense sistemes de detecció d'alarma i amb gran acumulació de material.

60380 – Maquinària i equipament industrial: Per import de 772 milers d'euros, inclou les següents propostes d'inversió:

Unitat de mostreig i sonda DECS (31,5 milers d'euros)

L'empresa que fa el manteniment de l'analitzador, va recomanar disposar d'una unitat de mostreig i una sonda per tal de ser substituïda a l'AT 2024, ja que aquests dos elements de l'analitzador pateixen més desgast en estar en contacte amb elevades temperatures i gasos àcids (fums de la xemeneia).

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

Pla de renovació caldera (445 mil euros)

Pel pressupost 2024 s'ha previst una partida de 445 milers d'euros, per iniciar la renovació del segon pas de la caldera segons les conclusions de l'informe contractat "6482-23-3756_Estudi_Caldera". En aquesta partida s'ha previst la fabricació, el subministrament i el posterior muntatge de 50 m2 d'una paret de la caldera. La magnitud de la intervenció final dependrà de l'estat de la caldera després de les mesures de gruixos de l'aturada tècnica 2023.

Renovació tremuges filtre de mànegues (136 mil euros)

Continuació de 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. Durant el 2023 es renovaran les dues primeres per nivell d'afectació, durant el 2024 les dues següents i durant el 2025 les dues finals.

Renovació quadre elèctric carni (48 mil euros)

Seguin al pla de renovació dels quadres elèctrics de les diferents línies de tractament, durant el 2024 caldrà realitzar la renovació del quadre de control de la línia de càrnics.

By-pass bescanviador calor (70 mil euros)

Es preveu executar una connexió entre el col·lector d'alta pressió i el bescanviador de calor per garantir el subministrament de vapor amb la turbina aturada. Aquesta modificació permetrà en cas d'avaria de turbina, poder entregar l'energia necessària al circuit de calor.

Automatització porta hall amb bàscula (41 mil euros)

Es preveu implementar dins de l'automatització de la planta industrial, el registre de vehicles a través de la bàscula garantint l'adquisició de dades i suprimint la possibilitat d'error humà en l'obertura de portes d'accés.

60390 – Altra maquinària i equipament: renovació de la zona de treball dels pontier, aquesta renovació inclou el canvi de la zona de control del pont grua i el canvi de la cadira. L'actual espai de treball és de l'any 2006, data d'inici de l'activitat de CTRASA, el sistema de comandaments és antic, la postura dins el lloc de treball és totalment estàtica, impedint poder graduar l'espai i adaptar-ho a les necessitats del treballador. Es preveu una inversió de 20 mil euros.

64050 – Aplicacions informàtiques: Inclou la refacturació dels serveis de desenvolupament del sistemes informàtics realitzats per l'equip de FEDA. Aquest concepte es factura trimestralment a CTRASA dins de la

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

facturació de serveis intercompany en funció de la utilització de CTRASA d'aquest recurs. Es preveu un import de 6 mil euros en el pressupost del 2024.

60600 – Material informàtic: Inclou la refacturació d'equips informàtics, desenvolupament de xarxa i telecomunicacions realitzats per l'equip de FEDA. Aquest concepte es factura trimestralment a CTRASA dins de la facturació de serveis intercompany en funció de la utilització de CTRASA d'aquest recurs. Es preveu un import de 32,5 milers euros en el pressupost del 2024.

4.5 ACTIUS I PASSIUS FINANCERS

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024- 2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
8	Actius financers	517.121	343.747	173.374	50,44%
87	Incorporació de romanents de tresoreria	517.121	343.747	173.374	50,44%
870	Incorporació de romanents de tresoreria	517.121	343.747	173.374	50,44%
87000	Incorporació de romanents de tresoreria	517.121	343.747	173.374	50,44%

Aquesta partida inclou l'excedent pressupostari de 517.121 € previst per a l'exercici 2024.

Detall dels passius, que contempla el retorn del capital dels préstecs rebuts:

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024-2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
9	Passius financers	3.548.803	4.190.723	0	100,00%
91	Amortització capital préstec	3.548.803	4.190.723	0	100,00%
913	Amortització capital préstec	3.548.803	4.190.723	0	100,00%
91300	Retorn capital préstec	4.469.728	4.190.723	279.005	6,66%
91311	Préstec bancari	-1.000.000	0	0	100,00%
91312	Amortització préstec	79.074	0	0	100,00%

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

4.6 INGRESSOS PATRIMONIALS

Codi	Descripció	Projecte pressupost 2024 - 12 mesos imp.	Projecte pressupost 2023	Variació absoluta 2024- 2023	Variació relativa 2024 - 2023 %
5	**Ingressos patrimonials**	**11.661.844**	**11.251.059**	**410.785**	**3,65%**
57	**Altres ingressos patrimonials**	**11.661.844**	**11.251.059**	**410.785**	**3,65%**
571	**Resultat de les operacions patrimonials**	**2.631.557**	**2.532.440**	**99.117**	**3,91%**
57100	Resultat de les operacions patrimonials - Venda electricitat	1.411.560	1.541.858	-130.298	-8,45%
57100	Resultat de les operacions patrimonials - Venda energia tèrmica	453.274	659.094	-205.820	-31,23%
57100	Resultat de les operacions patrimonials - Altres vendes	766.723	331.488	435.235	131,30%
572	**Prestacions de serveis**	**4.103.487**	**3.791.819**	**311.668**	**8,22%**
57200	Prestacions de serveis - Cànon R1	0	2.044.279	-2.044.279	-100,00%
57200	Prestacions de serveis - Cànon R2	0	1.747.539	-1.747.539	-100,00%
57200	Prestacions de serveis - enc- programa	4.103.487	0	4.103.487	100,00%
573	**Altres ingressos**	**4.926.800**	**4.926.800**	**0**	**0,00%**
57300	Altres ingressos - Assistència construcció centre	4.926.800	4.926.800	0	0,00%

Es preveu un increment global dels ingressos patrimonials d'un 3,65%.

El subconcepte **57100 – Resultat de les operacions patrimonials**, 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 (49.044,65 tones) descomptant l'autoconsum de les instal·lacions de CTRASA, xifrant-se els MWh elèctrics venuts en 17.996,58 MWh. El preu de venda es correspon a l'establert en el contracte de serveis signat entre CTRASA i FEDA aplicant el corresponent IPC.

VENDA ELECTRICITAT 2024	
Electricitat venuda (MWh)	17.996,58
Preu mitjà (€/MWh)	75,057
Total sense IGI	***1.350.775,50***
Total amb IGI inclòs	***1.411.560,39***

- 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 dels clients connectats a la xarxa de calor de FEDA ECOTERM), corresponent-se a 20.675,68 MWh. El preu de venda es correspon a l'establert en el contracte de serveis signat entre CTRASA i FEDA.

VENDA ENERGIA TÈRMICA 2024	
Energia tèrmica venuda	20.675,68
Preu mitjà	20,979
Total sense IGI	***433.755,07***
Total amb IGI inclòs	***453.274,04***

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

- Altres vendes: inclou principalment els ingressos per importació de residus de tot l'any, i altres vendes menors de residus (vidre, ferralla de deixalleria, etc.). La diferència respecte al pressupost del 2023 és deguda bàsicament per tenir en compte l'exportació dels 12 mesos.

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 DE L'ADMINISTRACIÓ: R = Despeses provisionals + Marge industrial – Ingressos reals	Imports
A_1 despeses d'explotació anuals excepte amortitzacions	5.793.561,98
f_i marge industrial, **és igual a 1,08**	1,08
A_2 despeses d'amortització anuals, a excepció de l'amortització corresponent als actius aportats per l'Administració	219.373,78
Ps_{ee}*Q_{ee} ingrés provinent de la venda d'energia elèctrica,	1.350.775,50
Ps_{et}* Q_{et} ingrés provinent de la venda d'energia tèrmica	433.755,07
M altres ingressos	765.108,44
$R = (A_1*f_i + A_2)/12 - Ps_{ee}*Q_{ee} - Ps_{et}* Q_{et} - M$	3.926.781,71
Total sense IGI	*3.926.781,71*
Total amb IGI inclòs	*4.103.486,89*

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

5. RESULTAT PRESSUPOSTARI

Resultat pressupostari	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023	Variació 2024 - 2023	
			absoluta	relativa
Ingressos corrents	11.661.844	11.251.059	410.785	4%
Despeses corrents	5.793.562	5.672.556	121.006	2%
Resultat de les operacions corrents	**5.868.282**	**5.578.503**	**289.779**	**5%**
Ingressos inversió	0	0	0	---
Despeses inversió	1.318.747	299.546	1.019.201	340%
Resultat de les operacions de capital	**-1.318.747**	**-299.546**	**-1.019.201**	**340%**
RESULTAT DE LES OPERACIONS NO FINANCERES	**4.549.535**	**5.278.957**	**-729.422**	**-14%**
Ingrés actius/passius financers	-482.879	343.747	-468.546	-10%
Despeses Actius/passius financers	5.032.414	744.487	-260.876	-35%
RESULTAT DE LES OPERACIONS FINANCERES	**4.549.535**	**5.278.957**	**-729.422**	**-14%**
SALDO PRESSUPOSTARI	**0**	**0**	**0**	**---**

El resultat de les **operacions corrents** previst per al 2024 és de 5,87 milions d'euros.

El resultat de les operacions de capital és de 1,32 milions d'euros, amb lo que es pot finançar amb el resultat de les operacions corrents, donant lloc a un superàvit pressupostari de 4,55 milions d'euros.

L'import de l'ingrés financer és de -0,48 milions d'euros provinent de passius financers, incloent la concessió d'un nou préstec d'1 milió d'euros per l'exercici 2024 i el romanent de l'exercici.
Com a despesa financera es preveuen 5,03 milions d'euros corresponents al pagament del capital i interessos dels préstecs.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

6. PLA D'INVERSIONS

A continuació, es detalla la previsió d'inversions de CTRASA a cinc anys, tenint en compte que en alguns casos es requereix la realització d'un projecte previ per detallar l'abast i l'import de la inversió:

	2024	2025	2026	2027	2028
Inversions previstes	1.318.747 €	2.345.348 €	5.900.000 €	3.130.000 €	300.000 €

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

INVERSIONS NECESSARIES	*2.024*	*2.025*	*2.026*	*2.027*	*2.028*
Transpaleta		5.631			
Màquina bales				550.000	
Retrofit quadres elèctrics	47.848				
PC's Despatxos- equips informatics- varies altes 2022		12.429			
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	70.000				
Modificacions central (Unitat de mostreig i sonda DECS)	31.505				
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 càmera termogràfica deixalleria i turbina (sst)	6.456				
Instal·lació càmera tèrmica d'última generació (sst)	8.727				
Substitució cadira del pontier (sst)	20.000				
Sistema retràctil obertura i tancament zona descàrrega planta (sst)	9.876				
Instal·lació sistema aire acondicionat (sst)	119.203				
Compra caixes residus especials (deix)	12.000				
Execució obra 2na planta magatzem Residus Especials (deix)	115.624				
Execució obra 2na planta oficines, vestuaris (deix)	213.524				
Automatització porta entrada vehicles deixalleria (deix)	3.000				
renovacio tremuges filtre mànegues (mant)	136.307	136.361			
Automatització porta hall amb bàscula- planta (mant)	41.178				
Compra/Mant. Material Lot 1 : Networking	15.000				
Compra/Mant. Material Lot 2 : Serv./Est.Treball	17.500				
Compra/Mant. Material Lot 3 : Llicències software	6.000				
Mobiliari		20.928			
TOTAL	**1.318.747**	**2.345.348**	**5.900.000**	**3.130.000**	**300.000**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

7. COMPTE DE RESULTATS

Compte de resultats				
	Projecte pressupost 2024	Projecte pressupost 2023 - Adaptat a les CINIIF	Variació 2024 - 2023	
			absoluta	relativa
A) DESPESES	**8.389.446**	**6.561.388**	**1.828.059**	**28%**
2. Aprovisionaments	**2.561.422**	**2.674.521**	**-113.100**	**-4%**
b) Consum de primeres mat. i d'altres mat. consum.	360.321	256.666	103.655	40%
c) Altres despeses externes	2.201.101	2.417.855	-216.754	-9%
3. Despeses de gestió ordinària, de funcionament dels serveis i de prestacions socials	**5.828.024**	**3.886.866**	**1.941.158**	**50%**
a) Despeses de personal	1.532.559	1.420.727	111.832	8%
a1) Sous, salaris i similars	1.317.942	1.230.536	87.406	7%
a2) Càrregues socials	214.617	190.191	24.427	13%
b) Prestacions socials	97.686	29.895	67.791	227%
c) Dotacions per a amortitzacions d'immobilitzat i variacions de fons de provisió per a reparacions	2.112.273	144.345	1.967.928	1363%
c1) Dotacions per a amortitzacions	2.112.273	144.345	1.967.928	1363%
c2) Variació de provisió per a reparacions			0	---
e)Altres despeses de gestió	1.601.895	1.567.647	34.249	2%
e1) Serveis exteriors	1.581.895	1.546.747	35.149	2%
e2) Tributs	20.000	20.900	-900	-4%
f) Despeses financeres i assimilables	483.611	724.253	-240.642	-33%
f1) Per deutes	483.611	724.253	-240.642	-33%
B) INGRESSOS	**8.128.763**	**7.129.644**	**999.119**	**14%**
1. Vendes i prestacions de serveis	**6.476.421**	**6.119.749**	**356.672**	**6%**
b) Prestacions	6.476.421	6.119.749	356.672	6%
4. Altres ingressos en gestió ordinària	**0**	**1.009.895**	**-1.009.895**	**-100%**
e) Ingressos per valors negociables i crèdits de l'actiu	0	1.009.895	-1.009.895	-100%
6. Beneficis i ingressos extraordinaris	**1.652.343**	**0**	**1.652.343**	**100%**
b) Subv. de capital traspassades al rtat de l'exercici	1.652.343	0	1.652.343	100%
BENEFICI ABANS D'IMPOSTOS	-260.683	568.256	-828.939	-146%
Impost de societats	0	56.826	-56.826	100%
RESULTAT DE L'EXERCICI	-260.683	511.431	-772.114	-151%

Presentem el compte de resultats comparatiu del pressupost del 2023 i del 2024.

Tot i l'impacte de l'amortització dels actius aportats per Govern, el resultat d'explotació de l'exercici és positiu en 222 mil euros. El tractament comptable de l'assistència de construcció del centre, que fa que es periodifiqui l'import rebut per part de Govern en funció del criteri d'amortització dels actius aportats (reflex comptable com a subvenció), fa, però que el resultat de l'exercici sigui negatiu en 260 mil euros, ja que l'import de la periodificació no cobreix l'import de l'amortització i dels interessos financers del préstec.

A l'observar el comparatiu dels dos exercicis el canvi més substancial que es pot apreciar a nivell de compte de resultats és l'increment en la despesa d'amortització. Aquest increment és degut a l'aportació dels actius de govern a la societat a 31-12-2022.

Per la part de despeses d'explotació, s'aprecia una davallada del 4% degut als canvis comptables derivats de deixar de comptabilitzar sota el criteri d'actiu financer, tot i que tenim un increment dels consums degut principalment a tenir en compte 12 mesos d'importació de residus.

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

Les despeses de personal s'han incrementat quasi un 8% respecte al pressupost de l'any 2023 i les prestacions socials un 227% aquests increments deguts a l'aplicació del 4,2% d'IPC, i a l'aplicació del nou conveni col·lectiu i del pla de carrera dels treballadors.

Les altres despeses de gestió han pujat un 2%.

Les despeses financeres han baixat un 33%.

Els ingressos per vendes i prestació de serveis s'han incrementat un 6% respecte al pressupost de l'any 2023, aquest increment és degut bàsicament al canvi del sistema de facturació segons l'encàrrec programa i a tenir en compte l'ingrés de la importació de tot l'any.

En conclusió, podem observar que el resultat abans d'impostos previst per al 2024 és de -260.683 €, un 151% més baix que el resultat del pressupost del 2023.

8. ESTAT DE SITUACIÓ FINANCERA (BALANÇ DE SITUACIÓ)

Balanç

ACTIU	Previsió 31.12.2024	Previsió 31.12.2023	PASSIU	Previsió 31.12.2024	Previsió 31.12.2023
A) ACTIUS NO CORRENTS	**41.036.291**	**46.758.069**	**A) PATRIMONI NET**	**20.524.059**	**20.784.742**
I. Immobilitzat intangible	**2.759**	**4.211**	**I. Capital**	**3.289.700**	**3.289.700**
1. Despeses d'establiment	0	0	1. Capital	3.289.700	3.289.700
2. Propietat industrial	0	0			
3. Aplicacions informàtiques	0	0	**II.Prima d'emisió**	**0**	**0**
4. Altres actius intangibles	2.759	4.211	**III. Reserves**	**17.495.042**	**16.983.611**
			1. Reserva legal	657.940	657.940
II. Immobilitzat tangible	**24.610.865**	**25.404.391**	2. Reserva de revalortització		
1. Terrenys i construccions	16.431.384	17.995.135	3. Reserva indisponible	1.348.740	1.348.740
2. Instal·lacions i altre immobilitzat material	8.179.481	7.409.256	4. Reserves estatutàries		
3. Immobilitzacions materials en curs i bestretes			5. Altres reserves	15.488.362	14.976.931
III. Inversions immobiliàries	**0**	**0**	**IV. Instruments de capital propis**	**0**	**0**
IV. Immobilitzat financer	**16.422.667**	**21.349.467**	**V. Resultats d'exercicis anteriors**	**0**	**0**
IVa. Empreses del grup i associades	16.422.667	21.349.467	1. Romanent	0	0
Instruments de patrimoni	0	0	2. Resultats negatius d'exercicis anteriors	0	0
Crèdits i comptes a cobrar	0	0			
Altres	0	0	**VI. Resultat de l'exercici**	**-260.683**	**511.431**
B) ACTIUS CORRENTS	**5.318.688**	**3.822.281**	**VII. Dividend a compte**	**0**	**0**
I. Altres actius no corrents en venda	**0**	**0**			
			B) PASSIUS NO CORRENTS	**20.699.179**	**24.546.635**
II. Existències	**1.062.617**	**904.590**	**I. Provisions a llarg termini**	**0**	**6.828**
2. Matèries primeres i consumibles	1.062.617	904.590			
			II. Deutes a llarg termini	**2.674.444**	**4.862.729**
III. Crèdits i comptes per cobrar a curt termini	**1.693.041**	**958.308**	2. Deutes amb entitats de crèdit	2.674.444	4.862.729
1. Clients per vendes i prestacions de serveis	164.323	169.240			
2. Crèdits i comptes a cobrar en empreses del grup i ass	1.527.299	781.373	**III. Deutes amb empreses del grup i associades**	**0**	**0**
3. Resta de crèdits i comptes a cobrar	1.419	7.695			
			IV. Subvencions	**18.024.735**	**19.677.078**
IV. Inversions financeres a curt termini	**0**	**0**			
1. En empreses del grup i associades	0	0	**C) PASSIUS CORRENTS**	**5.131.741**	**5.248.973**
2. Resta d'actius financers	0	0	**II. Provisions a curt termini**	**0**	**0**
			III. Deutes a curt termini	**4.548.803**	**4.190.723**
V. Tresoreria	**2.563.031**	**1.955.015**	2. Deutes amb entitats de crèdit	4.548.803	4.190.723
			4. Altes deutes a curt termini	0	0
VI. Ajustaments per periodificació	**0**	**4.368**			
			IV. Deutes amb empreses del grup i associades	**0**	**0**
			V. Creditors comercials i altres comptes a pagar	**582.938**	**1.058.250**
			1. Proveïdors	582.915	930.595
			2. Empreses del grup i associades	23	85.317
			5. Altres	0	42.338
				0	
TOTAL ACTIU	**46.354.979**	**50.580.350**		**46.354.979**	**50.580.350**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.

DOCUMENTS
TIPUS: Projecte de llei
NOM: E-713-2023 27 Pressupost 2024 - CTRASA.pdf
UNITAT: Secretari General

ORIGEN: Administració
CODI SEGUR DE VERIFICACIÓ: 2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c
IDENTIFICADOR: ES_XXXXXXXXX_2023_00000000000000000000000037072
ESTAT D'ELABORACIÓ: Definitiu

REFERÈNCIES
EXPEDIENTS: C1220-0308/2023 - 31/10/2023 15:09, C1220-0174/2023 - 03/07/2023 10:09
REGISTRE D'ENTRADA: 0713-2023 - 31/10/2023 13:30
SIGNATURES
CRISTINA RICO FLOR: 18/10/2023 09:31
CONSELL GENERAL (SIGNATURA): 31/10/2023 13:40

9. ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU

ESTAT DE FLUXOS D'EFECTIU	2024	2023
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'OPERACIÓ		
Cobraments	**11.661.844**	**12.260.954**
Impostos		
Venda de béns i serveis	6.735.044	6.324.259
Subvencions		
Interessos rebuts	-	1.009.895
Altres cobraments	4.926.800	4.926.800
Pagaments	**(6.277.173)**	**(6.396.809)**
Costos dels treballadors	(1.630.245)	(1.450.622)
Pensions		
Proveïdors	(4.163.317)	(4.221.934)
Interessos pagats	(483.611)	(724.253)
Altres pagaments		
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'operació	**5.384.671**	**5.864.145**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS D'INVERSIÓ		
Compra de planta i equipament	(1.318.747)	(299.546)
Cobraments per venda de planta i equipament		
Cobraments per venda d'inversions		
Compra de valors en moneda estrangera		
Fluxos d'efectiu nets de les activitats d'inversió	**(1.318.747)**	**(299.546)**
FLUXOS D'EFECTIU DE LES ACTIVITATS DE FINANÇAMENT		
Efectiu rebut per préstecs	1.000.000	
Reemborsament de préstecs	(4.548.803)	(4.190.723)
Distribució/dividends al govern		
Fluxos d'efectiu nets de les activitats de finançament	**(3.548.803)**	**(4.190.723)**
Increments/(Disminució) neta en l'efectiu i equivalents a l'efectiu	**517.121**	**1.373.876**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al principi del període	**1.855.805**	**481.929**
Efectiu i equivalents a l'efectiu al final del període	**2.372.926**	**1.855.805**

Aquest document és una còpia autèntica del document electrònic original. Podeu comprovar la seva validesa a https://registre.consellgeneral.ad/Consellers/ValidarDocuments.aspx?csv=2b413b36-d9d9-44df-b638-ec0e0a76a25c emprant el codi segur de verificació.