



ESTUDI ECONÒMIC DEL SERVEI DE RECOLLIDA DE RESIDUS MUNICIPALS
Període 2026-2030
Ajuntament de Regencós

1. Introducció i antecedents

El present estudi econòmic té com a finalitat determinar el cost del servei de recollida de residus municipals a Regencós per al període 2026-2030. Tot i que l'estudi es centra en aquests exercicis, s'incorporen també dades del 2024 i 2025, quan es va iniciar el seguiment econòmic, per disposar d'una base comparativa i d'evolució de costos. També es preveu per tots els conceptes un increment l'IPC de 3,2% el 2025, un 3% pel 2026, un 2,8% pel 2027, 2,6% pel 2028, 2,5% pel 2029 i un 2,3% pel 2030.

L'Ajuntament ha de licitar el servei, atès que actualment s'està prestant mitjançant la pròrroga forçosa d'un contracte que es va adjudicar fa més de 20 anys.

2. Marc normatiu i fonts

L'estudi s'ha elaborat d'acord amb el marc normatiu vigent:

- Directiva (UE) 2018/851 i Directiva 2008/98/CE sobre residus.
- Llei 7/2022, de 8 d'abril, de residus i sòls contaminats per a una economia circular.
- Llei 22/2011, de 28 de juliol, de residus i sòls contaminats.
- Programa PRECAT20 i Pla Estatal Marc de Gestió de Residus.

Les fonts utilitzades per a la determinació de costos inclouen: Idescat, Padró municipal d'habitants, dades de generació de residus per càpita de l'Agència de Residus de Catalunya, convenis col·lectius aplicables al personal, índexs de preus oficials del carburant i estudis comparatius amb altres municipis similars.

3. Descripció del servei

Segons els Plecs de Prescripcions Tècniques, el servei de recollida de residus de Regencós es basa en el sistema de recollida porta a porta, complementat amb una àrea d'emergència. Inclou també la recollida de poda, voluminosos, tèxtil sanitari i la prestació de serveis específics per a comerços i equipaments. A més, el contracte preveu el subministrament de cubells i contenidors amb sistemes d'identificació (RFID), així com campanyes de comunicació i sensibilització ciutadana. L'objectiu principal és incrementar el percentatge de recollida selectiva i reduir la fracció de rebuig.

4. Resum de l'estudi econòmic.

El resultat de l'estudi econòmic, és el següent:

PRESSUPOST BASE DE LICITACIÓ - IMPORT TOTAL DEL CONTRACTE (5 ANYS) - SERVEI DE RECOLLIDA DE RESIDUS				
COSTOS DIRECTES DEL SERVEI				
Personal				164.110,81 €
Combustible				40.486,66 €
Manteniment				23.387,12 €
Material				20.145,30 €
Equip embarcat, canelleres i proj. Implantació		3.200,00 €	3.200,00 €	
Cubells 25 L: orgànica	251	8,00 €	2.008,00 €	
Cubells 40 L: resta, paper, cartró, envasos...	251	10,50 €	2.635,50 €	
Contenidors 360 L àrea tancada	4	68,00 €	272,00 €	
Contenidors 800 L àrea tancada	9	170,00 €	1.530,00 €	
Contenidors 240 L productors	108	56,60 €	6.112,80 €	
Sacs poda	502	3,50 €	1.757,00 €	
Díptics informatius	1000	1,70 €	1.700,00 €	
Imants	300	3,10 €	930,00 €	
Vehicles - lloguers				48.924,35 €
TOTAL COSTOS DIRECTES DEL SERVEI				297.054,24 €
DESPESES GENERALS			13,00%	38.617,05 €
BENEFICI INDUSTRIAL			6,00%	17.823,25 €
TOTAL COSTOS SERVEI - IVA EXCLÒS				353.494,54 €
IMPORT IVA			10%	35.349,45 €
TOTAL COSTOS SERVEI - IVA INCLÒS				388.844,00 €
TOTAL COST ANUAL (sense IVA)				70.698,91 €
IVA (10%)				7.069,89 €
TOTAL COST ANUAL (amb IVA)				77.768,80 €

5. Costos de personal

Els imports base (2024) han estat extrets de la "Resolució de 12 de julio de 2022, de la Direcció General de Trabajo, por la que se registra y publica el Convenio colectivo de recuperación y reciclado de residuos y materias primas secundarias.



A partir d'aquestes dades, s'ha aplicat l'increment de l'IPC pel 2025 del 3.2% i a partir d'aquest import s'han aplicat increments anuals segons la previsió d'increment d'IPC prevista: 3% pel 2026, 2,8 % pel 2027, 2,6% pel 2028, 2,5% pel 2029 i 2,3% pel 2023, i considerant que la dedicació del personal que efectua la recollida és del 63,5 % i la de la figura del coordinador del 5%, aplicant a tots els percentatges corresponents els costos de l'empresa de quotes a la seguretat social.

Personal	Salari brut 2024	2025 (+ 3,2 %)	2026 (+3%)	2027 (+2,8%)	2028 (+2,6%)	2029 (+2,5%)	2030 (+2,3%)	Mitjana anual (2026-2030)
Conductor especialista	17.034,27 €	17.579,37 €	18.106,75 €	18.613,74 €	19.097,69 €	19.575,14 €	20.025,36 €	19.083,74 €
Peó	15.485,73 €	15.981,27 €	16.460,71 €	16.921,61 €	17.361,57 €	17.795,61 €	18.204,91 €	17.348,88 €
TOTAL	32.520,00 €	33.560,64 €	34.567,46 €	35.535,35 €	36.459,27 €	37.370,75 €	38.230,28 €	36.432,62 €
Percentatge	63,50%	63,50%	63,50%	63,50%	63,50%	63,50%	63,50%	63,50%
COSTOS SALARIALS	20.650,20 €	21.311,01 €	21.950,34 €	22.564,95 €	23.151,63 €	23.730,43 €	24.276,23 €	23.134,71 €
Quota empresarial Seg Social	7.227,57 €	7.458,85 €	7.682,62 €	7.897,73 €	8.103,07 €	8.305,65 €	8.496,68 €	8.097,15 €
TOTAL COST PERSONAL AMB SEG.SOCIAL	27.877,77 €	28.769,86 €	29.632,95 €	30.462,68 €	31.254,71 €	32.036,07 €	32.772,90 €	31.231,86 €
Personal coordinació servei	Salari brut 2024	2025 (+ 3,2 %)	2026 (+3%)	2027 (+2,8%)	2028 (+2,6%)	2029 (+2,5%)	2030 (+2,3%)	Mitjana anual (2026-2030)
Coordinador general	21.029,79 €	21.702,74 €	22.353,83 €	22.979,73 €	23.577,21 €	24.166,64 €	24.722,47 €	23.559,97 €
Percentatge	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
COSTOS SALARIALS COORDINACIÓ	1.051,49 €	1.085,14 €	1.117,69 €	1.148,99 €	1.178,86 €	1.208,33 €	1.236,12 €	1.178,00 €
Seg Social	368,02 €	379,80 €	391,19 €	402,15 €	412,60 €	422,92 €	432,64 €	412,30 €
TOTAL COST PERSONAL AMB SEG.SOCIAL	1.419,51 €	1.464,94 €	1.508,88 €	1.551,13 €	1.591,46 €	1.631,25 €	1.668,77 €	1.590,30 €
TOTAL COST PERSONAL I COORDINACIÓ	29.297,28 €	30.234,79 €	31.141,84 €	32.013,81 €	32.846,17 €	33.667,32 €	34.441,67 €	32.822,16 €

6. Costos de combustible

Els costos de combustible han tingut en compte, el cost del carburant, actualitzant anualment el seu cost, els quilòmetres a recórrer tenint en compte els qm del nucli urbà, de Puigcalent i dels Masos disseminats, la distància mitjana entre poblacions grans properes, el consum mig, els dies de recollida, amb una mitjana de 3 dies setmanals de setembre a juny i de 4 dies els mesos de juliol i agost. Es calcula sobre dos vehicles ja que en funció dels vehicles de l'empresa caldrà utilitzar-ne segurament dos, ja que els contenidors a recollir i els cubells poden fer variar el tipus de vehicle a utilitzar.

Cost de consum de combustible	2025	2026 (+3%)	2027 (+2,8%)	2028 (+2,6%)	2029 (+2,5%)	2030 (+2,3%)	Mitjana anual (2026-2030)
Cost gasoil (€/litre)	1,43 €	1,47 €	1,51 €	1,55 €	1,59 €	1,63 €	1,55 €
Qm per litre gasoil	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Mitjana de km en carrers, camins i carretera (anada i tornada)	60,37	60,37	64,37	64,37	64,37	64,37	64,37
Dies setmanals de sortida (sep-juny)	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
Dies setmanals de sortida (jul-ago)	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Total dies recollida sep-juny	132,00	132,00	132,00	132,00	132,00	132,00	132,00
Total dies recollida jul-ago	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00
Total dies recollida anuals	164,00	164,00	164,00	164,00	164,00	164,00	164,00
Cost per sortida de gasoil	21,58	22,23	24,37	25,00	25,62	26,21	24,69
Cost anual de gasoil	3.539,49	3.645,68	3.996,08	4.099,97	4.202,47	4.299,13	4.048,67
Cost anual 2 vehicles	7.078,99	7.291,36	7.992,15	8.199,95	8.404,95	8.598,26	8.097,33

7. Costos de manteniment

Els costos de manteniment afecten al manteniment de vehicles (mínim, atès que el vehicle es considerarà de lloguer), al manteniment i neteja dels contenidors i de l'àrea d'emergència, així com el manteniment de l'aplicació informàtica que ha de gestionar la informació del servei.

CÀLCUL MANTENIMENT A 5 ANYS (2026-2030)

	2024	2025 (+3,2%)	2026 (+3%)	2027 (+2,8%)	2028 (+2,6%)	2029 (+2,5%)	2030 (+2,3%)	Mitjana anual (2026-2030)
Previsió cost manteniment	4.175,10 €	4.308,70 €	4.437,96 €	4.562,23 €	4.680,85 €	4.797,87 €	4.908,22 €	4.677,42 €
TOTAL	4.175,10 €	4.308,70 €	4.437,96 €	4.562,23 €	4.680,85 €	4.797,87 €	4.908,22 €	4.677,42 €

8. Costos de vehicles (lloguer)

Tal com s'ha avançat es preveu llogar els vehicles (camions) necessaris per al servei i s'ha estimat el seu cost, de manera que s'incrementi cada any un percentatge d'acord amb la previsió de l'increment de l'IPC establert a la instrucció del present estudi.

CÀLCUL LLOGUER VEHICLES A 5 ANYS (2026-2030)

PREVISIÓ 5 ANYS	2024	2025 (+3,2 %)	2026 (+3%)	2027 (+2,8%)	2028 (+2,6%)	2029 (+2,5%)	2030 (+2,3%)	Mitjana anual (2026-2030)
Previsió cost vehicles - lloguers	8.734,04 €	9.013,53 €	9.283,94 €	9.543,89 €	9.792,03 €	10.036,83 €	10.267,67 €	9.784,87 €
TOTAL	8.734,04 €	9.013,53 €	9.283,94 €	9.543,89 €	9.792,03 €	10.036,83 €	10.267,67 €	9.784,87 €

9. Material

El material a adquirir per part de l'empresa adjudicatària i que haurà d'entregar a l'ajuntament és el següent:

MATERIAL	Unitats	Preu	Total
Equip embarcat, canelleres i proj. Implantació		3.200,00 €	3.200,00 €
Cubells 25 L: orgànica	251,00	8,00 €	2.008,00 €
Cubells 40 L: resta, paper, cartró, envasos...	251,00	10,50 €	2.635,50 €
Contenidors 360 L àrea tancada	4,00	68,00 €	272,00 €
Contenidors 800 L àrea tancada	9,00	170,00 €	1.530,00 €
Contenidors 240 L productors	108,00	56,60 €	6.112,80 €
Sacs poda	502,00	3,50 €	1.757,00 €
Díptics informatius	1.000,00	1,70 €	1.700,00 €
Imants	300,00	3,10 €	930,00 €
TOTAL			20.145,30 €

10. Conclusions

De l'anàlisi efectuada es desprèn que el cost total del servei de recollida de residus per al període 2026-2030 incorpora les partides de personal, combustible, manteniment, vehicles i amortitzacions. Aquest conjunt de costos determina el pressupost base de licitació i haurà de ser objecte de consignació pressupostària plurianual. El servei proposat permet assolir els objectius ambientals establerts per la normativa europea, estatal i catalana, garantint un model més eficient, sostenible i ajustat a les necessitats del municipi.

Albert Miravet i Masip
Secretari-interventor