



PRESSUPOST EXERCICI 2021

Índex

1. OBJECTIUS A ASSOLIR	4
2. BASES DE PRESENTACIÓ	5
3. DADES ESTIMADES DE PRODUCCIÓ DE LA PLANTA DE VALORITZACIÓ ENERGÈTICA.....	7
4. BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES	7
5. EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA	8
6. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2021	9
7. EVOLUCIÓ CÀNON	10
8. RESUM TARIFA.....	10



MEMÒRIA PRESSUPOST

1. OBJECTIUS A ASSOLIR

Dins de l'activitat pròpia de SIRUSA, consistent en la valorització energètica de la fracció resta dels residus municipal, els objectius més significatius a assumir durant l'exercici 2021, són els següents:

- ✓ Optima operació de la planta de valorització energètica de residus (PVE) amb compliment estricte de l'AAI.
- ✓ Millorar el rendiment energètic de la PVE així com el seu control i seguiment.
- ✓ Tractar de minimitzar la pèrdua de capacitat de la planta per l'increment del poder calorífic dels residus i per la obsolescència d'alguns equips de la planta (pendents de la seva substitució en aplicació del Pla Estratègic de la MANCOMUNITAT).
- ✓ Desenvolupament del Pla Estratègic de SIRUSA i de la MANCOMUNITAT. Incloent el Pla Director i el Pla Director de Recursos humans.
- ✓ Seguiment i execució de les inversions previstes per la MANCOMUNITAT, entre d'altres:
 - Construcció i posada en servei de la nova planta de tractament de l'aigua de caldera
 - Instal·lació i posada en servei la planta de GNL i canvi de cremadors auxiliars
 - Adjudicació de la licitació dels forns/caldera
 - Seguirem en la elaboració dels plecs tècnics per a la contractació de les grans equipaments del Pla Estratègic de la MANCOMUNITAT
- ✓ Seguiment i control del pressupost.
- ✓ Seguiment de les accions necessàries de control, en relació a la prevenció de riscos laborals, per exigir la màxima seguretat en el treball.
- ✓ Continuïtat de les licitacions de SIRUSA d'acord als procediments de contractació interns.
- ✓ Manteniment de: ISO 14001 i OHSAS 18001
- ✓ Suport amb les campanyes de sensibilització ambiental i de civisme adreçades a la ciutadania.



2. BASES DE PRESENTACIÓ

Les bases de presentació s'han preparat pressuposant una recuperació parcial dels efectes de la pandèmia. Els efectes més rellevants per a la nostra activitat són:

- Reducció del preu de la electricitat
- Reducció del preu de venda dels subproductes
- Disminució general de la generació de residus i, per tant, també de la generació dels ajuntaments mancomunats. En concret, els ajuntaments mancomunats més afectats per l'activitat turística.

Així mateix, el pressupost 2021 dona continuïtat a les activitats que desenvolupa SIRUSA per implantar les inversions que ha d'efectuar la MANCOMUNITAT dins del seu Pla Estratègic 2018-2024.

Aquestes activitats són des de la redacció dels plecs tècnics i aportacions tècniques als plecs administratius, efectuar els corresponents informes tècnics per a les licitacions fins a la planificació, supervisió tècnica i verificació de les inversions a la planta. Òbviament incloent les activitats complementaries, els aspectes de coordinació de la prevenció de riscos laborals entre d'altres.

Per un altre costat, durant l'exercici 2020 es va iniciar, concretament des de l'1 d'agost, la incorporació a la tarifa de SIRUSA d'un increment econòmic en concepte de prestacions patrimonials de caràcter públic no tributari (PPPNT). Aquesta prestació patrimonial es liquida a la MANCOMUNITAT a través del contracte d'arrendament.

Per a la confecció del pressupost de la PVE de l'exercici 2021 a continuació es detallen els aspectes més rellevants que s'han tingut en compte per a la valoració tant dels ingressos de producció com dels costos d'operació i manteniment.

Pel que fa als ingressos de producció, les magnituds més significatives són les derivades del tractament de residus i la venda d'energia elèctrica. En tots dos casos la producció associada està en funció de la disponibilitat de la planta.

Per a aquest exercici 2021 concretament s'han considerat les següents hipòtesis com a bases de càlcul:

- ✓ La previsió de funcionament de les línies de valorització per l'any 2021 són un total de 16.480 hores, el que suposa una disponibilitat del 94%, del total de l'any.
- ✓ Aquesta disponibilitat dels forns juntament amb el seu rati de funcionament de $2 \times 8,55^1$ t/h, suposa el tractament d'unes 140.904 tones².

¹ Respecte a les 9,60 tones/hora de funcionament de disseny (1991)

² Respecte a les 168.192 tones/any previstes en l'Autorització Ambiental Integrada



- ✓ La disponibilitat dels turbo-grups de generació elèctrica durant l'any 2021 està fixada en unes 8.200 hores, de tal forma que aquesta disponibilitat preveu una producció bruta de 55.375 MWh, i tenint en compte l'autoconsum suposa una exportació a la xarxa 45.794 MWh.
- ✓ Per aquest any 2021, l'aturada anual, per manteniment necessària per poder revisar les parts bàsiques i comuns de la planta, s'ha previst una parada al mes de novembre. En la parada s'aprofitarà per continuar efectuant les implantacions de les inversions de la MANCOMUNITAT.
- ✓ L'estructura de personal es va adequant a les necessitats reflectides en el Pla Director de Recursos Humans i a les tasques de suport i assistència tècnica a la MANCOMUNITAT en el desenvolupament del Pla Estratègic.

Així mateix el pressupost incorpora, entre d'altres, aspectes de gestió i legals com:

- S'ha efectuat una estimació del cost de l'assistència tècnica que des de SIRUSA es dona a la MANCOMUNITAT associada a les inversions i la seva preparació: elaboració de plec tècnics, aportació als plec administratius, personal adscrit al Pla Estratègic en general.
- Increment del Cànon en els termes de la Llei 5/2020, del 29 d'abril, de mesures fiscals, financeres, administratives i del sector públic i de creació de l'Impost sobre les instal·lacions que incideixen en el medi ambient. DOGC 8.124 de 30 d'abril de 2020.
- Incorporació, a través de les inversions de la MANCOMUNITAT, de les Millors Tecnologies Disponibles (MTD) a la operació de les instal·lacions segons la Decisió d'execució (UE) 2019/2010 de la Comissió de 12 de novembre de 2019 per la que s'estableixen les conclusions sobre les millors tècniques disponibles (MTD), de conformitat amb la Directiva 2010/75/UE del Parlament Europeu i del Consell, per a la incineració de residus.



3. DADES ESTIMADES DE PRODUCCIÓ DE LA PLANTA DE VALORITZACIÓ ENERGÈTICA

PVE 2021	DOS FORNS						ENERGIA PRODUÏDA		
	Hores mes	Hores Aturada	Hores Func.	Promig/C t/h	Total tones	Vapor MWht	Produïts MWh	Consum MWh	Venuts MWh
GENER	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
FEBRER	672		1.344	8,55	11.491	29.647	4.516	781	3.735
MARÇ	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
ABRIL	720		1.440	8,55	12.312	31.765	4.839	837	4.001
MAIG	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
JUNY	720		1.440	8,55	12.312	31.765	4.839	837	4.001
JULIOL	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
AGOST	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
SETEMBRE	720		1.440	8,55	12.312	31.765	4.839	837	4.001
OCTUBRE	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
NOVEMBRE	720	1.040	400	8,55	3.420	8.824	1.344	233	1.112
DESEMBRE	744		1.488	8,55	12.722	32.824	5.000	865	4.135
TOTAL	8.760	1.040	16.480		140.904	363.532	55.375	9.581	45.794

Les dades estimades de tones valoritzades energèticament per l'any vinent són 140.904.

4. BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES

Per a cada activitat gestionada, en funció de l'evolució dels serveis a realitzar, els residus a tractar, etc., s'estimen les unitats físiques del servei a prestar.

Pel que fa als preus, s'apliquen els determinats a les propostes de bases de presentació, i en conseqüència s'obtenen els ingressos previstos.

Respecte les despeses, aquestes s'avaluen en funció dels nivells d'activitat previstos que determinen els recursos a utilitzar.

El nivell de preus en compres i serveis contractats s'estima en funció de la conjuntura actual i segons expectatives i sondejos amb proveïdors, per a productes i serveis significatius.

INGRESSOS	13.241.164
Servei de Valorització energètica de residus	10.515.750
Venda energia elèctrica	2.048.670
Venda subproductes	201.384
Assistència tècnica a la MANCOMUNITAT	475.360



5. EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

Les previsions de la plantilla per l'any 2021 són les següents:

Plantilla Mitja	2019	2020	2021
FIXES	45	47	51
RELLEU	4	3	3
EVENTUALS	0	1	1
MODERNITZACIÓ	2	4	4

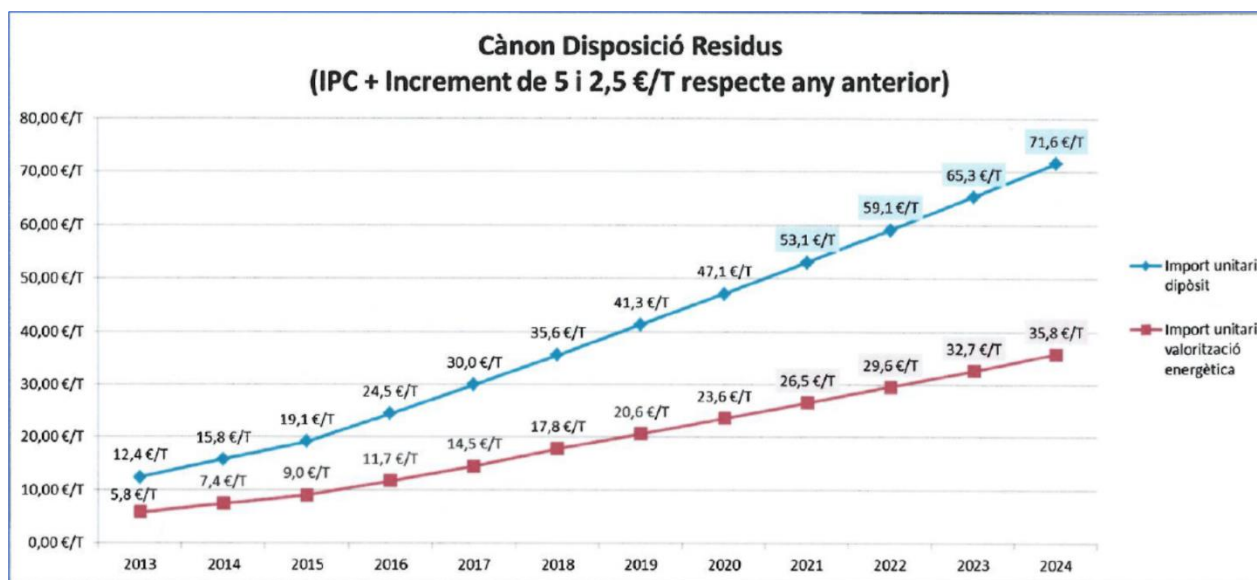
La plantilla s'està adequant a les necessitats de present i de futur, en coherència amb el Pla Director de Recursos Humans i les necessitats del servei.

Està vigent el Conveni col·lectiu de treball pel període 2018-2021.

6. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2021

INGRESSOS	13.241.164
Servei de Valorització energètica de residus	10.515.750
Venda energia elèctrica	2.048.670
Venda subproductes	201.384
Assistència tècnica a la MANCOMUNITAT	475.360
DESPESES	13.116.675
Personal	3.940.793
Aprovisionaments	400.000
Aigua	162.000
Electricitat	171.000
Consums matèries primeres	296.100
Tractament i transport residus i altres	1.002.051
Serveis Generals	90.994
Manteniment	1.366.000
Prevenió i Medi Ambient	281.500
Lloguer	3.945.292
Serveis Professionals	240.945
Assegurances	430.000
Estudis	55.000
Comunicacions i altres serveis i despeses	35.000
IVA no deduïble	700.000
RESULTAT ABANS AMORT, INT, IMP.	124.489
RESULTATS ABANS INT, IMP.	-55.511
RESULTAT ABANS IMPOSTOS	-55.511

7. EVOLUCIÓ CÀNON



EVOLUCIÓ del CÀNON (€/t)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dipòsit controlat	30,00	35,60	41,30	47,10	53,10	59,10	65,30	71,60
RESTA a Valorització Energètica	14,50	17,80	20,60	23,60	26,50	29,60	32,70	35,80

Suposa un increment del cànon d'un 12,3% respecte el 2020.

8. RESUM TARIFA

2021	TARIFA	CÀNON	10% IVA	TOTAL
MANCOMUNATS	75,00	26,50		101,50
ALTRES	75,00	26,50	10,15	111,65

Representa un increment del 2,9% pels membres de la MANCOMUNITAT i un 5,2% per a la resta d'usuaris del servei.