



PRESSUPOST ANUAL EXERCICI 2020

Aprovat pel Consell d'Administració de SIRUSA el 19 de desembre de 2019

1.	OBJECTIUS A ASSOLIR	4
2.	BASES DE PRESENTACIÓ	5
3.	DADES ESTIMADES DE PRODUCCIÓ DE LA PLANTA DE VALORITZACIÓ ENERGÈTICA	6
4.	BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES	7
5.	EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA	7
6.	COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2018	8
7.	EVOLUCIÓ CÀNON	9
8.	RESUM TARIFA.....	9
9.	PROGRAMA D'INVERSIONS 2020	9



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 2020, 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.
- ✓ 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:
 - Nova planta de tractament de l'aigua de caldera
 - Canvi de cremadors auxiliars
 - Modificacions sistema elèctric
 - Nou edifici elèctric centre de transformació
 - Continuació de l'estudi de la venda de vapor
 - Estudis preliminars per una planta fotovoltaica
 - 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.
- ✓ Continuitat de les licitacions 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

Per a la confecció del pressupost de la PVE de l'exercici 2020 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 2020 concretament s'han considerat les següents hipòtesis com a bases de càlcul:

- ✓ La previsió de funcionament de les línies de valorització per l'any 2020 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 $2 \times 8,20^1$ t/h, suposa el tractament d'unes 135.136 tones².
- ✓ La disponibilitat dels turbo-grups de generació elèctrica durant l'any 2020 està fixada en unes 8.200 hores, de tal forma que aquesta disponibilitat preveu una producció bruta de 53.108 MWh, i tenint en compte l'autoconsum suposa una exportació a la xarxa 43.919 MWh.
- ✓ Per aquest any 2020, 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.
- ✓ La tarifa de 75 euros s'estableix en aplicació del Pla Estratègic de la MANCOMUNITAT. Aquesta tarifa inclou dos conceptes: els costos d'explotació de SIRUSA i la recaptació³ de la contraprestació econòmica que ha de liquidar SIRUSA, com societat de capital íntegrament públic, en la seva condició de gestora dels Serveis de transferència i valorització energètica de residus urbans, per atendre tots els costos que a aquesta empresa li genera la realització de les activitats necessàries, d'índole tècnica i administrativa, per assolir l'efectivitat dels mateixos.
- ✓ La tarifa serà de 55 euros/tona més el cànon durant el mes de gener i febrer i des de l'1 de març (segons previsió de l'aprovació definitiva de l'ordenança reguladora de les prestacions patrimonials de caràcter públic no tributari pels serveis de transferència i valorització energètica de residus urbans gestionats per SIRUSA) serà de 75 euros/tona

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

³ De conformitat amb el que es preveu a l'article 20.6 del Text Refós de la Llei reguladora de les Hisendes Locals, aprovat per Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, la MANCOMUNITAT estableix les prestacions patrimonials de caràcter públic no tributari per la prestació dels serveis de transferència i valorització energètica de residus urbans, mitjançant la societat de capital íntegrament públic, SIRUSA, com a forma de gestió indirecta d'aquesta MANCOMUNITAT de municipis.

més el cànon la resta de l'any (IVA no inclòs quan sigui d'aplicació).

- ✓ 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.
- ✓ L'import del lloguer s'ha adaptat als termes abans esmentats i, per tant, als valors del futurs actius de la MANCOMUNITAT.

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

- Increment del Cànon en els termes de la Llei 5/2017 de 28 de març de la Generalitat de Catalunya.
- Incorporació de les Millors Tecnologies Disponibles (MTD) a la operació de les instal·lacions segons l'aprovació que es va publicar el dia 12 de novembre de 2019 sobre les millors tecnologies disponibles (MTD) de conformitat amb la Directiva 2010/75/UE.

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

PVE 2020	DOS FORNS						ENERGIA PRODUÏDA		
	Hores	Hores	Hores	Promig/C	Total	Vapor	Produïts	Consum	Venuts
	mes	Aturada	Func.	t/h	tones	MWht	MWh	MWh	MWh
GENER	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
FEBRER	672		1.344	8,20	11.021	28.434	4.331	749	3.582
MARÇ	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
ABRIL	720		1.440	8,20	11.808	30.465	4.641	803	3.838
MAIG	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
JUNY	720		1.440	8,20	11.808	30.465	4.641	803	3.838
JULIOL	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
AGOST	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
SETEMBRE	720		1.440	8,20	11.808	30.465	4.641	803	3.838
OCTUBRE	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
NOVEMBRE	720	1.040	400	8,20	3.280	8.462	1.289	223	1.066
DESEMBRE	744		1.488	8,20	12.202	31.480	4.795	830	3.966
TOTAL	8.760	1.040	16.480		135.136	348.651	53.108	9.189	43.919

Les dades estimades de tones valoritzades energèticament per l'any vinent són 135.136. Les dades estimades per enguany en el pressupost 2019 eren 137.443. El decrement de producció, com en els darrers anys, indica l'increment de poder calorífic dels residus respecte als de disseny de la instal·lació.



4. BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES

Per a cada activitat gestionada, en funció de l'experiència històrica, 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	EUROS
Energia elèctrica	2.108.122
Transferència	36.250
Venda de subproductes	240.000
Altres ingressos	0
INGRESSOS VALORITZACIÓ ENERGÈTICA	9.670.752
INGRESSOS TOTALS	12.055.124

5. EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

Les previsions de la plantilla per l'any 2020 són les següents:

Plantilla Mitja	2017	2018	2019	2020
FIXES	39	39	45	47
RELLEU	3	4	4	3
EVENTUALS	3	6	0	1
MODERNITZACIÓ	0	0	2	4

6. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2018

INGRESSOS	12.055.124
Servei de valorització energètica	9.670.752
Venda energia electrica	2.108.122
Vendes	240.000
Transferencia	36.250
Altres ingressos explotació	0
DESPESES	11.864.643
Personal	3.714.971
Aprovisionaments	500.000
Consums materies primeres	531.000
Tractament escories	80.000
Tractament cendres	526.000
Servei neteja instal·lacions	35.000
Conveni inserció social	57.000
Manteniment	1.495.000
Prevenió (PRL) i Medi Ambient	530.000
Tractaments en altres plantes	0
Lloguer	3.008.672
Serveis professionals	95.000
Asegurances	430.000
Estudis	50.000
Altres despeses	132.000
Formació personal	30.000
IVA No deducible	650.000
RESULTAT ABANS AMORT., INT., IMP.	190.481
RESULTAT ABANS INT., IMP.	30.481
Amortitzacions	160.000
RESULTAT ABANS INT., IMP.	30.481
Ingressos financers	0
Despeses financeres	
RESULTAT ACTIVITATS ORDINARIES	30.481
Ingressos extraordinaris	
Despeses extraordinaries	
RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS	30.481

7. EVOLUCIÓ CÀNON⁴

EVOLUCIÓ del CÀNON		2017	2018	2019	2020
Dipòsit controlat	€/t	30,00	35,60	41,30	47,10
RESTA a Valorització Energètica	€/t	14,50	17,80	20,60	23,60

Suposa un increment del cànon d'un 14,6% respecte el 2019.

8. RESUM TARIFA

El preu resultant, sense incloure IVA, és de:

1. Els primers dos mesos de 2020:

2020 (Gener i Febrer)		
TARIFA	CÀNON	TOTAL
55,00	23,60	78,60

2. La resta de l'any serà de:

2020		
TARIFA	CÀNON	TOTAL
75,00	23,60	98,60

Representa un increment del 35,8% pels membres de la MANCOMUNITAT i un 36,4% per a la resta.

9. PROGRAMA D'INVERSIONS 2020

INVERSIONS PREVISTES (IVA no inclòs)

- | | |
|---|-----------|
| - Nous equips i instal·lacions (millores) | 35.000 € |
| - Cadira/posició operació grua | 25.000 € |
| - Control de combustió | 150.000 € |
| - Estudi ERP | 150.000 € |

FINANÇAMENT PREVIST

El finançament de les inversions es realitzarà amb recursos propis.

⁴ Llei 5/2017 de 28 de març, de mesures fiscals, administratives, financeres i del sector públic i de creació i regulació dels impostos sobre grans establiments comercials, sobre estàncies en establiments turístics, sobre elements radio tòxics, sobre begudes ensucrades envasades i sobre emissions de diòxid de carboni.