



Servei d'Incineració de Residus Urbans, S.A.

PRESSUPOST ANUAL

EXERCICI 2023

Tarragona, Desembre 2022

Aprovat pel Consell d'Administració de SIRUSA el 22 de desembre de 2022

ÍNDEX

1. OBJECTIUS A ASSOLIR	2
2. BASES DE PRESENTACIÓ.....	3
3. ESTIMACIONS GENERACIÓ DE RESIDUS	5
4. DADES ESTIMADES DE PRODUCCIÓ DE LA PLANTA DE VALORITZACIÓ ENERGÈTICA..	6
5. BASES UTILITZADES PER AVALUAR INGRESSOS I DESPESES	6
6. EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA.....	7
7. PROGRAMA D'INVERSIONS PREVIST 2023	7
8. EVOLUCIÓ DEL CÀNON.....	8
9. RESUM DE LA TARIFA.....	8
10. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2023	9

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 2023, són els següents:

- ✓ Òptima 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:
 - Planta GNL i modificació dels cremadors a Gas Natural
 - Línia interconnexió (continuïtat)
 - Contra incendis, bombes i dipòsit.
 - Detector de Radioactivitat.
 - Obra civil (nou edifici entrada, plataforma i vials).
 - Instal·lació de les dues mànigues catalítiques.
 - Inici automatització de les grues.
 - Carbó actiu sitja i sistema de dosificació i modificació sitja de CaO.
 - Nova licitació forn/caldera.
 - Continuïtat en l'elaboració dels plecs tècnics per seguir amb el 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 de SIRUSA d'acord als procediments de contractació interns.
- ✓ Manteniment dels procediments: ISO 14001 i ISO 45001

2. BASES DE PRESENTACIÓ

Les bases de presentació s'han preparat tenint en compte els efectes més rellevants per a la nostre activitat. Aquests s'han centrat en tres punts importants:

- Generació de residus
- Preu de l'electricitat.
- Preu de venda dels subproductes: ferralla i alumini

Aquest any al nostre pressupost incorporem la recuperació de l'alumini donat que s'ha contractat el Subministrament, instal·lació i posada en marxa de la instal·lació de recuperació d'alumini. En aquest cas la necessitat sorgeix degut a la fracció resta, part de la que arriba a les instal·lacions de SIRUSA no està majoritàriament pretractada. Per tant a la seva composició es troben metall fèrrics i no fèrrics (bàsicament alumini). És ambiental i econòmicament interessant separar l'alumini de les escòries actuals. Aquest material pot ser reciclat, reutilitzat i reintroduït dins del circuit de l'economia circular.

Per altra part, durant el segon semestre, es preveu l'entrada en servei de la planta fotovoltaica del sostre de la nau de transferència i mini eòlica. No hem considerat cap ingrés associat a aquesta nova activitat.

Així mateix, el pressupost de 2023 igual que al dels darrers dos anys, 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. Per aquest motiu durant l'any 2023 es preveuen dues aturades: una durant els mesos de febrer i març i, l'altra al mes de novembre. L'objectiu, a part del manteniment anual de la planta, està en la incorporació de les mànigues filtrants catalítiques, primer d'una línia i, posteriorment, de l'altra.

Per a la confecció del pressupost de la PVE de l'exercici 2023 a continuació es detallen els aspectes més rellevants que s'han tingut en compte per a la valoració tants dels ingressos de producció com dels costos d'operació i manteniment.

Pel que fa als ingressos de producció, les magnituds més significatives, tal i com hem comentat anteriorment, 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 aquest exercici concret s'han considerat les següents hipòtesis com a bases de càlcul:

- ✓ La previsió del funcionament de les línies de valorització per a l'any 2023 són un total de 16.448 hores, el que suposa una disponibilitat del 94%, del total de l'any tenint en compte les dues parades programades.
- ✓ Aquesta disponibilitat dels forns juntament amb el seu rati de funcionament de $2 \times 8,20^1$ t/h, suposa el tractament d'unes 134.874^2 tones.
- ✓ La disponibilitat dels turbo-grups de generació elèctrica durant l'any 2023 està fixada en unes 8.224 hores, de tal forma que aquesta disponibilitat preveu una producció bruta de 50.685 MWh, i tenint en compte l'autoconsum suposa una exportació a la xarxa de 43.160 MWh.
- ✓ Per aquest any 2023, 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 febrer-març i un altra novembre.
Durant la parada tal i com es va fer l'any 2021, s'aprofitarà per continuar efectuant aquelles actuacions respecte a les inversions de la MANCOMUNITAT que no es poden fer amb la planta en funcionament.
- ✓ 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 a l'assistència tècnica a la MANCOMUNITAT per al desenvolupament del Pla Estratègic.

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

- ✓ 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 gradual a través de la MANCOMUNITAT, de les Millors Tecnologies Disponibles (MTD) a la operació de les instal·lacions segons la

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 Integrada

Decisió d'execució (UE) 2019/2020 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. ESTIMACIONS GENERACIÓ DE RESIDUS

TONES	2019	2022	2023	22 vs 23
Tarragona + La Canonja	44.851	43.505	40.024	-8,70%
Reus	32.203	32.525	32.203	-1,00%
Valls	7.443	7.368	7.033	-4,76%
Salou	16.168	12.935	15.000	13,77%
Cambrils	12.929	12.800	12.929	1,00%
Vila-seca	6.946	6.877	6.946	0,99%
Constantí	2.419	3.629	3.800	4,50%
TOTAL MANCOMUNATS	122.960	119.639	117.936	

Consell Comarcal del Tarragonès	18.000	18.000	18.066	0,37%
Cunit		6.119	7.926	22,80%

Les estimacions de generació les hem efectuat respecte a l'any 2019 (efectes pre-pandèmia) i l'evolució durant el 2022.

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

PVE 2023	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	8,20	12.202	31.480	4.795	891	3.905
FEBRER	672	336	1.008	8,20	8.266	21.325	3.248	603	2.645
MARÇ	744	400	1.088	8,20	8.922	23.018	3.506	651	2.855
ABRIL	720		1.440	8,20	11.808	28.812	4.381	602	3.779
MAIG	744		1.488	8,20	12.202	29.772	4.527	622	3.905
JUNY	720		1.440	8,20	11.808	28.812	4.381	602	3.779
JULIOL	744		1.488	8,20	12.202	29.772	4.527	622	3.905
AGOST	744		1.488	8,20	12.202	29.772	4.527	622	3.905
SETEMBRE	720		1.440	8,20	11.808	28.812	4.381	602	3.779
OCTUBRE	744		1.488	8,20	12.202	29.772	4.527	622	3.905
NOVEMBRE	720	336	1.104	8,20	9.053	22.089	3.359	462	2.897
DESEMBRE	744		1.488	8,20	12.202	29.772	4.527	622	3.905
TOTAL	8.760	1.072	16.448		134.874	333.206	50.685	7.525	43.160

Les dades estimades de tones valoritzades energèticament per l'any vinent són 134.874 tones.

5. 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, per a productes i serveis significatius així com, segons expedients de contractació i/o pressupostos.

INGRESSOS	16.010.691,40
Servei de Valorització Energètica de Residus	11.306.136,00
Venda Energia Elèctrica	4.315.955,20
Venda de Subproductes	388.600,20

Cal esmentar que per aquest 2023 igual que per al període 2022 estem immersos en un espiral inflacionista que fa que molts dels nostres contractes de subministrament es vegin afectats. Aquests reactius son importants per tal de poder operar la planta. El mateix esdevé amb els diferents projectes que s'estan duent a terme.

6. EVOLUCIÓ DE LA PLANTILLA

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

Les previsions de la plantilla per l'any 2023 són les següents:

Plantilla Mitja	2023
FIXES	58
EVENTUALS	3

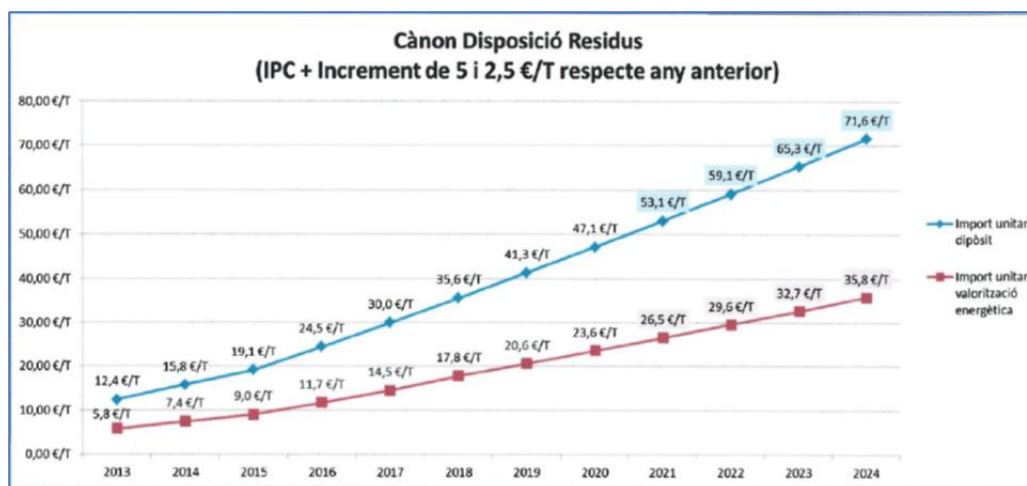
Tindrem una plantilla de 61 persones, de les quals tres tenen un contracte de jubilació parcial vinculat i aquest està vinculat a un contracte de relleu.

7. PROGRAMA D'INVERSIONS PREVIST 2023

INVERSIONS 2023	
Sistema de Control ECS	140.000,00
Integració del nou CCM al PLC sistema elèctric	87.000,00
Equips Planta	107.864,00
Exp. 28/2022: Subministrament peces per a la graella	57.864,00
Exp. 63/2022: Recanvis dels cremadors de les calderes	25.000,00
Exp. 74/2022: Canvi element del compressor	25.000,00
Renovació equips sala control	28.878,93
Renovació sistema videovigilància	21.630,10
Xarxa òptica AD HOC connexions SIRUSA	14.800,00
Polispasts i Líneas de Vida	15.000,00
Mobiliari Planta	4.000,00
TOTAL 2023	417.173,03

8. EVOLUCIÓ DEL CÀNON

Davant la nova Llei 7/2022, de 8 de abril, de residuos y suelos contaminados para una economía circular publicada al BOE ens trobem en una conjuntura actual en la qual el cànon sobre el tractament finalista esdevingui indeterminat per si finalment les comunitats autònomes assumiran la cessió de les competències i incentius; així com l'aplicació de l'IVA.



El gràfic anterior fa referència a 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.

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

9. RESUM DE LA TARIFA.

Per aquest any 2023 la tarifa és la següent:

2023	TARIFA	CÀNON	10% IVA	TOTAL
MANCOMUNATS	80,00	32,70		112,70
ENS PÚBLICS NO MANCOMUNATS	72,00	32,70	10,47	115,17
ENS NO PÚBLICS NO MANCOMUNATS	80,00	32,70	11,27	123,97

En aquest cas la tarifa representa un increment d'un 2,8% pels Ajuntaments Mancomunats; en aquest cas motivat per l'increment del cànon ja que passa de 29,60€/tn l'any 2022 a 32,70€/tn al 2023.

10. COMPTE DE PÈRDUES I GUANYS 2023

INGRESSOS	16.010.691,40
Servei Valorització Energètica	11.306.136,00
Venta energia Elèctrica	4.315.955,20
Venta Ferralla	233.160,12
Venta Alumini	155.440,08

DESPESES	11.979.058,97
PERSONAL	4.480.014,98
APROVISIONAMENTS	292.320,34
AIGUA	159.943,30
ELECTRICITAT	182.512,11
CONSUMS MATÈRIES PRIMERES	429.851,79
TRACTAMENT I TRANSPORT RESIDUS	2.927.378,06
Tractament Escòries	425.088,42
Tractament cendres	577.037,35
Gestió i transport Excedent RSU	1.846.739,40
Altres transports	12.112,41
Altres serveis	66.400,48
SERVEIS GENERALS	90.341,80
MANTENIMENT	1.154.327,97
PREVENCIÓ, MEDI AMBIENT I QUALITAT	378.134,04
TEC.INFORMACIÓ I COMUNICACIÓ	98.506,93
SERVEIS PROFESSIONALS	261.840,72
COMPLIANCE	11.722,34
ESTUDIS	90.749,37
ASSEGURANCES	510.295,76
ALTRES SERVEIS	76.470,81
TRIBUTS	312.284,72
FORMACIÓ	50.000,00
IVA NO DEDUIBLE LLOGUER	472.363,92
RESULTAT ABANS IMPOSTOS	4.031.632,43
RESULTAT ABANS INT IMP	1.877.988,43
Amortització Arrendament financer	1.700.000,00
Amortitzacions	453.644,00
RESULTAT ABANS IMPOSTOS	1.877.988,43