

PRESSUPOST GESTIÓ
EXERCICI 2023
PRINCIPIS D'ELABORACIÓ

Novembre 2022

PREÀMBUL

TRARGISA és una entitat pública empresarial participada pels Ajuntaments de Girona, Salt i Sarrià de Ter, sent classificada com a mitjà propi de l'administració local. L'objecte dels seus Estatuts és el de portar a terme el servei públic d'eliminació dels residus municipals i assimilables, així com la prestació de serveis relacionats amb el sanejament de les aigües residuals.

La constitució de TRARGISA es va realitzar a l'empara de l'article 85, 85 bis i 85 ter de la Llei Reguladora de Bases del Règim Local. El punt 1 de l'article 85 ter determina que " les societats mercantils locals es regiran íntegrament, qualsevol que sigui la seva forma jurídica, per l'ordenament jurídic privat, a excepció de les matèries en les que sigui d'aplicació la normativa pressupostària, comptable, de control financer, de control d'eficàcia i contractació".

Davant del marc normatiu que li és d'aplicació, i amb l'objectiu de gestionar les activitats encomanades de forma planificada i sota criteris d'economia, eficàcia i eficiència, la Direcció de TRARGISA ha elaborat el següent pressupost de gestió per a l'exercici 2023.

METODOLOGIA I ESCENARIS OBJECTE DE PRESSUPOST.

Per l'elaboració del pressupost de gestió per l'exercici 2023, s'han establert els criteris que van ser aplicats en l'elaboració de la proposta de pressupost de gestió des de l'exercici 2018, atès que l'aturada de la planta d'incineració de residus segueix vigent.

Per l'obtenció dels crèdits pressupostaris corresponents a les activitats, comentar:

- Residus: Pels Ajuntaments de Girona i Salt, s'ha actualitzat la tarifa de despeses directes d'acord als costos estimats pel 2023, així com també s'ha actualitzat la de despeses indirectes pels Ajuntaments de Girona, Salt i Sarrià de Ter.
- Sanejament: El finançament d'aquesta activitat ve donat per l'atribució de fons de l'Agència Catalana de l'Aigua i per la aportació econòmica dels nou municipis integrants del sistema de sanejament de Girona, en funció dels seus habitants equivalents. En data 1 de setembre de 2022, s'ha publicat en el DOGC el *DECRET LLEI 11/2022, de 30 d'agost, d'autorització d'atribucions extraordinàries de recursos per fer front a l'increment de les despeses directes d'explotació dels sistemes públics de sanejament en alta durant els exercicis 2022 i 2023*, que ha de permetre més atribució de fons per part de l'ACA per compensar els sobre costos generats per l'augment de preus del subministrament d'energia elèctrica, de reactius i del servei de retirada i transport de fangs.

Els trets rellevants del pressupost de gestió per activitats són:

I.) ÀREA RESIDUS:

Respecte a **l'activitat d'incineració**, l'escenari previst per als exercici 2023, afectat per les actuacions de millora de la planta, representa, en termes d'estructura de costos, un canvi rellevant respecte a l'execució del pressupost de l'àrea de residus en condicions normals de funcionament, i que ja va quedar palès en els pressupostos dels exercici anteriors des del 2018. Aquesta modificació en l'estructura de costos respecte a exercicis normals de funcionament, es deu, principalment, a:

- a. Es redueixen els costos de personal
- b. S'incrementen els costos dels treballs realitzats per tercers, derivats de l'externalització del procés, així com els serveis vinculats (tractament residus, transports, etc..).

L'adaptació dels costos del servei a l'escenari previst per l'exercici 2023 es tradueix en un pressupost de despeses valorat en 4.555.394,28 €.

El resultat, 4.555.394,28 €, es divideix en 3.980.819,90 € de despeses directes, estimant 27.587,97 tones entrades de residus anuals, i de 574.574,38 € de despeses indirectes. Les despeses directes s'haurien de repercutir en una tarifa de 144,30 €/tona.

El detall dels costos previstos per l'exercici 2023 és:

Descripció Concepte	AGREGAT			
	2D	3D	Partida Ppt	TOTAL
Compres de materials	60	602	D / 2	0,00
Treballs realitzats per tercers	60	607	D / 2	3.149.139,60
Variació d'existències	61	610	--	0,00
Reparació i Manteniment	62	622	D / 2	33.000,00
Transports	62	624	D / 2	523.067,98
Assegurances	62	625	D / 2	20.000,00
Subministraments i Serveis	62	628/629	D / 2	89.800,00
Altres Despeses	62	629	D / 2	0,00
Altres Tributs (prorrata)	63	634	D / 2	330.284,56
Sous i Salaris	64	640	D / 1	288.138,66
Indemnitzacions	64	641	D / 1	0,00
Seguretat Social	64	642	D / 1	80.445,48
Altres Pèrdues Comercials	65	--	--	0,00
Despeses Financeres	66	--	D / 3	0,00
Despeses Excepcionals / Igualar tarifa	67	--	D / 2	0,00
Dotació a l'Amortització	68	--	--	41.518,00
Dotació a baixes actius no compatibles a 2023	68	--	--	0,00
Total Costos d'Explotació Estimats 2023 :				4.555.394,28
Benefici per indirectes				
Total Costos d'Explotació Nets Estimats 2023 :				4.555.394,28

Com annex a aquesta memòria s'incorpora l'estudi de costos de l'àrea de residus per l'exercici 2023.

II.) ÀREA SANEJAMENT

Respecte a **l'activitat de depuració i gestió d'aigües residuals**, els principis per l'elaboració del pressupost de gestió han estat els mateixos que pel pressupost de l'exercici 2022.

El detall dels costos previstos per l'exercici 2023 és

Descripció Concepte	2D	3D	TOTAL [€]
Compres de materials	60	602	382.294,25
Treballs realitzats per tercers	60	607	8.295,19
Lloguers i cànon	62	621	0,00
Reparació i Manteniment	62	622	239.202,31
Serveis de professionals independents	62	623	24.519,56
Transports	62	624	480.323,91
Assegurances	62	625	22.210,43
Serveis bancaris i similars	62	626	275,75
Publicitat, propaganda, i relacions públiques	62	627	0,00
Subministraments i Serveis	62	628	1.819.191,43
Altres Despeses	62	629	138.809,03
Altres tributs	63	631	4.797,73
Ajustos negatius en la imposició directa	63	634	0,00
Sous i Salaris	64	640	961.684,27
Indemnitzacions	64	641	0,00
Seguretat Social	64	642	311.693,29
Dotació a l'amortització	68	680	200.000,00
Total despesa estimada 2023			4.593.297,16

PROPOSTA DE PRESSUPOST AGREGAT 2023.

A.) Estats de previsió d'ingressos i despeses 2023

COMPTA DE PÈRDUES I GUANYES.		Pressupost 2023	Pressupost 2022
A) OPERACIONS CONTINUADES.			
1.	Import net de la xifra de negocis.	7.087.884,40	6.435.569,80
	a) Vendes.	0,00	
	b) Prestacions de serveis.	7.087.884,40	6.435.569,80
2.	Variació d'existències de producte acabat i en curs.	0,00	0,00
3.	Treballs realitzats per l'empresa pel seu actiu.	0,00	0,00
4.	Aprovisionaments.	(4.041.441,94)	(3.134.521,26)
	a) Consum de mercaderies.	0,00	0,00
	b) Consum mat. prima i altres matèries consumibles.	(382.294,25)	(345.173,57)
	c) Treballs realitzats per altres empreses.	(3.659.147,69)	(2.789.347,69)
	d) Deteriorament de mercaderies, mat. prima i altres aprovisionaments.	0,00	0,00
5.	Altres ingressos d'explotació.	2.377.519,95	3.895.555,02
	a) Ingressos accessoris i altres de gestió corrent.	0,00	0,00
	b) Subvencions a l'explotació incorporades en el resultat de l'exercici	2.377.519,95	3.895.555,02
6.	Despeses de personal.	(1.641.961,70)	(1.548.448,88)
	a) Sous, salaris i assimilats.	(1.249.822,93)	(1.196.632,15)
	b) Càrregues socials.	(392.138,77)	(351.816,73)
	c) Provisions.	0,00	0,00
7.	Altres despeses d'explotació.	(3.725.482,70)	(5.727.868,71)
	a) Serveis exteriors.	(3.390.400,41)	(5.434.733,62)
	b) Tributs.	(335.082,29)	(293.135,09)
	c) Pèrdues, deteriorament i variacions de provisions op. comercials.	0,00	0,00
	d) Altres despeses de gestió corrent.	0,00	
8.	Amortització de l'immobilitzat.	(241.518,00)	(296.417,50)
9.	Imputació de subvencions d'immobilitzat no financer i altres.	185.000,00	185.000,00
10.	Excés de provisions.	0,00	0,00
11.	Deteriorament i resultat per alienacions d'immobilitzat.	0,00	0,00
	a) Deteriorament i pèrdues.	0,00	0,00
	b) Resultats per alienacions i altres.	0,00	0,00
12.	Diferència negativa de combinacions de negoci.	0,00	0,00
13.	Altres resultats.	0,00	0,00
A.1)	RESULTAT D'EXPLOTACIÓ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	(0,00)	(191.131,53)
14.	Ingressos financers.	0,00	0,00
	a) De participacions en instruments de patrimoni.	0,00	0,00
	a.1) En empreses del grup i associades.	0,00	0,00
	a.2) En tercers.	0,00	0,00
	b) De valors negociables i de crèdits de l'actiu immobilitzat.	0,00	0,00
	b.1) En empreses del grup i associades.	0,00	0,00
	b.2) En tercers.	0,00	0,00
15.	Despeses financeres.	0,00	0,00
	a) Per deutes amb empreses del grup i associades.	0,00	0,00
	b) Per deutes amb tercers.	0,00	0,00
	c) Per actualització de provisions.	0,00	0,00
16.	Variació de valor raonable en instruments financers.	0,00	0,00
	a) Cartera de negociació i altres.	0,00	0,00
	b) Imputació al rtat. de l'exerc.per actius financers disp. per a la venda.	0,00	0,00
17.	Diferències de canvi.	0,00	0,00
18.	Deteriorament i resultat per alienació d'inst. financers.	0,00	0,00
	a) Deteriorament i pèrdues.	0,00	0,00
	b) Resultats per alienació i altres.	0,00	0,00
A.2)	RESULTAT FINANCER (14+15+16+17+18)	0,00	0,00
A.3)	RESULTAT ABANS D'IMPOSTOS (A.1+A.2)	(0,00)	(191.131,53)
19.	Impostos sobre beneficis.	0,00	0,00
A.4)	RESULTAT DE L'EXERCICI PROCEDENT D'OPERACIONS CONTINUADES (A.3+19)	(0,00)	(191.131,53)
B) OPERACIONS INTERROMPUDES.			
20.	Resultat de l'exercici procedent d'operacions interrompudes netes de l'impost.		
A.5)	RESULTAT DE L'EXERCICI (A.4+20)	(0,00)	(191.131,53)

PROPOSTA DE PRESSUPOST PER ACTIVITATS 2023.

A.) Estats de previsió d'ingressos 2023

	ÀREA RESIDUS			ÀREA SANEJAMENT		
	Pressupost	Ajust	Pressupost Ajustat	Pressupost	Ajust	Pressupost Ajustat
	2023	2023	2023	2023	2023	2023
1. Import net xifra de negocis						
Venda paper/cartró			0,00			0,00
Venda ferralla			0,00			0,00
Venda electricitat			0,00			0,00
Total Vendes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Incineració fracció "Resta" dels RSU / tractamen	4.555.394,28		4.555.394,28			0,00
Retorn Cànon Tractament Residus ARC			0,00			0,00
Conveni ECOEMBES			0,00			0,00
Conveni ECOVDRIO			0,00			0,00
Valorit. energètica envasos (ECOEMBES)			0,00			0,00
Retorn rendiment R. Selectiva			0,00			0,00
Eliminació Residus Voluminosos i Especials			0,00			0,00
Prestació de serveis			0,00			0,00
Explotació Sanejament			0,00	2.532.490,12	1.717.910,63	4.250.400,75
Explotació Sanejament complement.			0,00	0,00	157.896,41	157.896,41
Actuacions Sanejament			0,00	501.712,91		501.712,91
Total Prestació de Serveis	4.555.394,28	0,00	4.555.394,28	3.034.203,03	1.875.807,04	4.910.010,07

Ingressos Residus:

- Despeses Directes: 3.980.819,90 €
- Despeses Indirectes: 574.574,38 €

Ingressos Sanejament:

- Despeses Directes ACA: 2.355.804,77 €
- Despeses Indirectes ACA: 176.685,35 €
- Despeses per actuacions Reposició i Millores ACA 2023: 501.712,91€
- Aportació extraordinària s/ *DECRET LLEI 11/2022, de 30 d'agost, d'autorització d'atribucions extraordinàries de recursos per fer front a l'increment de les despeses directes d'explotació dels sistemes públics de sanejament en alta durant els exercicis 2022 i 2023.*: 1.717.910,63 €
- Aportació Ajuntaments Dèficit Sanejament: 157.896,41€

B.) Estats de previsió de despeses 2023

	ÀREA RESIDUS			ÀREA SANEJAMENT		
	Pressupost	Ajust	Pressupost Ajustat	Pressupost	Ajust	Pressupost Ajustat
	2023	2023	2023	2023	2023	2023
3. Treballs empresa per a l'actiu						
Treballs de l'empresa per a l'immobilitzat			0,00	0,00	0,00	0,00
Total 3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Provisionaments						
Compres materials consumibles	0,00		0,00	-382.294,25	0,00	-382.294,25
Treballs d'altres empreses	-3.149.139,60		-3.149.139,60	-510.008,10	0,00	-510.008,10
Variació altres provisionaments	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total 4.	-3.149.139,60	0,00	-3.149.139,60	-892.302,34	0,00	-892.302,34
5 Altres ingressos						
Altres ingressos	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Total 5.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Despeses de personal						
Despeses de personal	-288.138,66		-288.138,66	-961.684,27	0,00	-961.684,27
Cost Seguretat social - empresa	-80.445,48		-80.445,48	-311.693,29	0,00	-311.693,29
Total 6.	-368.584,14	0,00	-368.584,14	-1.273.377,56	0,00	-1.273.377,56
7. Altres despeses d'explotació						
Serveis exteriors	-142.800,00		-142.800,00	-2.105.399,49	0,00	-2.105.399,49
Transport i abocador residus	-523.067,98		-523.067,98	-480.323,91	0,00	-480.323,91
Tributs	-330.284,56		-330.284,56	-4.797,73	0,00	-4.797,73
Altres despeses	0,00		0,00	-138.809,03	0,00	-138.809,03
Total 7.	-996.152,54	0,00	-996.152,54	-2.729.330,16	0,00	-2.729.330,16
8. Amortització immobilitzat						
Dotacions amortització Immobilitzat	-41.518,00		-41.518,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00
Dotació a baixes actius No Compatibles a2021	0,00		0,00	0,00		0,00
Total 8.	-41.518,00	0,00	-41.518,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00
9. Imputació subven. d'immob.						
Subvencions capital transfer. a resultats	0,00		0,00	185.000,00		185.000,00
Total 9.	0,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00
10.Excessos de provisions						
Excessos de provisions	0,00		0,00	0,00		0,00
Total 10.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pèrdues de l'immobilitz. Material	0,00		0,00	0,00		0,00
Total 11.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTATS D'EXPLOTACIÓ	0,00	0,00	0,00	-1.875.807,04	1.875.807,04	0,00
Electricitat subministrada incin. a depurad.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ingressos financers	0,00		0,00	0,00		0,00
13. Despeses financeres	0,00		0,00	0,00		0,00
RESULTATS FINANCERS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTATS ABANS D'IMPOSTOS	0,00	0,00	0,00	-1.875.807,04	1.875.807,04	0,00

ÀREA DE RESIDUS

ESTIMACIÓ DE DESPESA PER A L'EXERCICI 2023 i PROPOSTA DE TARIFA PEL SERVEI DE GESTIÓ DELS RESIDUS SÒLIDS URBANS (FRACCIÓ RESTA)

Novembre 2022

ANTECEDENTS

La planta d'incineració de Campdorà, va aturar la seva activitat d'incineració de residus l'1 de gener de 2018, per tal de dur a terme les diferents actuacions de millora contemplades en el "Projecte bàsic de la millora de l'eficiència energètica de la planta de valorització de residus sòlids urbans de Girona", amb l'objectiu de millorar-ne el seu rendiment energètic i complir amb els requeriments normatius vigents.

ESCENARI PER ALS EXERCICIS 2022 I 2023

Per realitzar les actuacions contemplades en l'esmentat Projecte, i donar compliment als requeriments amb les normatives europees, d'adequació i optimització del coeficient $R1 < 0,6$, la Direcció General de Qualitat Ambiental i Canvi Climàtic (DGQA) i dels compromisos amb l'Agència de Residus de Catalunya (ARC), la planta d'incineració ha de romandre aturada fins la finalització de les actuacions.

Durant la tardor de 2019 es van publicar les conclusions sobre les Millors Tècniques Disponibles (MTDs) per incineració de residus segons Decisió d'Execució de la Comissió Europea de 12 de novembre de 2019, les quals són la referència per l'establiment de les condicions dels permisos, d'entre d'altres, les instal·lacions de valorització energètica de residus mitjançant incineració, on l'autoritat competent Direcció General de Qualitat Ambiental (DGQA) ha de fixar valors límits d'emissió als permisos revisats de les plantes.

Algunes de les solucions previstes al projecte inicial aprovat el 2015 han hagut de ser reemplaçades, o bé modificades i adaptades als nous requeriments.

Per aquesta raó, es va redactar la modificació del projecte d'adequació i millora de l'eficiència energètica de la planta de valorització energètica de residus de Campdorà (Girona), la qual recull les actuacions per poder adaptar la planta a les MTD's.

El finançament d'aquestes adaptacions d'acord a les noves MTD's, prové d'una subvenció complementària per part de l'Agència de Residus de Catalunya a l'Ajuntament de Girona.

Per poder dur a terme aquestes modificacions s'ha ampliat termini de finalització dels treballs fins a finals del 2023, per la qual cosa la planta haurà d'estar aturada més temps del previst.

Durant aquest període d'aturada, TRARGISA realitzarà la contractació dels corresponents serveis que siguin necessaris per la gestió dels residus.

MODEL DE GESTIÓ

La gestió dels residus proposat serà el mateix que l'any 2022 i que consisteix en:

1. Gestió dels residus:

Els residus dels municipis de Girona i Salt (Sarrià de Ter es continuarà gestionant els residus pel seu compte) seran descarregats pels camions de recollida de cada municipi, a les instal·lacions de TRARGISA, i aquests, seran transportats per un tercer al Centre de Tractament de Residus del Vallès Occidental, qui gestionarà els residus mitjançant el conveni de col·laboració vigent.

2. Transport dels residus:

Una empresa de serveis de transport, transportarà els residus des de les instal·lacions de TRARGISA al CTR Vallès durant el període que la planta estigui aturada per l'execució de les actuacions.

3. Manteniment instal·lacions:

Tot i l'aturada parcial de l'activitat, és necessari destinar partida pressupostària a la conservació i manteniment d'equips actuals que encara estan en servei.

ESCANDALL DE COSTOS ESTIMATS PER L'EXERCICI 2023:

L'entitat ha realitzat la següent proposta d'escandall de costos incorporats en el següent compte d'explotació provisional:

Descripció Concepte	AGREGAT			
	2D	3D	Partida Ppt	TOTAL
Compres de materials	60	602	D / 2	0,00
Treballs realitzats per tercers	60	607	D / 2	3.149.139,60
Variació d'existències	61	610	--	0,00
Reparació i Manteniment	62	622	D / 2	33.000,00
Transports	62	624	D / 2	523.067,98
Assegurances	62	625	D / 2	20.000,00
Subministraments i Serveis	62	628/629	D / 2	89.800,00
Altres Despeses	62	629	D / 2	0,00
Altres Tributs (prorrata)	63	634	D / 2	330.284,56
Sous i Salaris	64	640	D / 1	288.138,66
Indemnitzacions	64	641	D / 1	0,00
Seguretat Social	64	642	D / 1	80.445,48
Altres Pèrdues Comercials	65	--	--	0,00
Despeses Financeres	66	--	D / 3	0,00
Despeses Excepcionals / Igualar tarifa	67	--	D / 2	0,00
Dotació a l'Amortització	68	--	--	41.518,00
Dotació a baixes actius no compatibles a 2023	68	--	--	0,00
Total Costos d'Explotació Estimats 2023 :				4.555.394,28
Benefici per indirectes				
Total Costos d'Explotació Nets Estimats 2023 :				4.555.394,28

Per a l'any 2022 l'escandall de costos va ser el següent:

Descripció Concepte	AGREGAT			
	2D	3D	Partida Ppt	TOTAL
Compres de materials	60	602	D / 2	0,00
Treballs realitzats per tercers	60	607	D / 2	2.781.380,32
Variació d'existències	61	610	--	0,00
Reparació i Manteniment	62	622	D / 2	27.000,00
Transports	62	624	D / 2	522.927,92
Assegurances	62	625	D / 2	20.000,00
Subministraments i Serveis	62	628/629	D / 2	34.800,00
Altres Despeses	62	629	D / 2	0,00
Altres Tributs (prorrata)	63	634	D / 2	288.600,78
Sous i Salari	64	640	D / 1	274.696,99
Indemnitzacions	64	641	D / 1	0,00
Seguretat Social	64	642	D / 1	78.387,70
Altres Pèrdues Comercials	65	--	--	0,00
Despeses Financeres	66	--	D / 3	0,00
Despeses Excepcionals / Igualar tarifa	67	--	D / 2	0,00
Dotació a l'Amortització	68	--	--	66.417,50
Dotació a baixes actius no compatibles a 2022	68	--	--	0,00
Total Costos d'Explotació Estimats 2022 :				4.094.211,20
Aplicació benefici any anterior				
Benefici per indirectes				122.280,30
Total Costos d'Explotació Nets Estimats 2022 :				3.971.930,90

S'estima que el cost del servei per a l'exercici 2023 sigui de **4,55 milions d'euros** per un volum de residus quantificat en **27.587,97 tones a l'any**.

Les tones estimades per al càlcul, s'extreuen de la mitjana mensual de tones rebudes a TRARGISA durant l'any 2022 i aplicant un percentatge per la reducció de la generació de residus al voltant d'un 1% , quedant en 20.687,83 tn el municipi de Girona, mes 6.581,75 tn el municipi de Salt. No s'ha comptabilitzat les tones de Sarrià de Ter, atès que continuarà gestionant pel seu compte els residus.

DETALL DE LES PARTIDES:

Treballs realitzats per tercers – 3,15 milions d'euros:

Es correspon a l'estimació del cost anual del conveni de col·laboració per la gestió de residus amb el Consorci per a la Gestió de Residus del Vallès Occidental, i les dades són les següents :

	Preu Inicial 2022	Increment 2023	Preu 2023	
Estimació costos CTR Vallès - 2023	70,68	12,54%	79,54	
	Preu	Import	IVA	Total
Preu Tractament i Gestió del Rebuig	79,54	2.194.347,42	219.434,74	2.413.782,16
Cànon	34,61	954.792,18	95.479,22	1.050.271,40
		3.149.139,60	314.913,96	3.464.053,56

El cost de la gestió dels Consorci per a la Gestió de Residus del Vallès Occidental ha augmentat un 12,54% respecte l'any 2022, passant de les 70,68 als 79,54 euros tona.

En aquesta partida també es contempla la part del cànon de residus, que en aquest cas correspon al 53% del cànon d'abocador, el qual ha passat dels 31,32 als 34,61 euros tona.

Tot plegat fa que la tarifa de la gestió dels residus al CTR del Vallès Occidental sigui de 114,15 euros tona. (102 euros tona, l'any 2022).

Reparació i manteniment – 33 milers d'euros:

El cost estimat es correspon a la millor estimació possible de les despeses de manteniment que, principalment, s'hauran de finançar durant el procés d'adequació i millora de la planta. Són actuacions necessàries per mantenir els equips existents que seran compatibles amb la nova instal·lació, reforç d'equips i instal·lacions elèctriques ja existents i posada en funcionament i manteniment preventiu dels nous equips.

Transport – 523 milers d'euros:

Aquesta partida és el cost estimat del transport dels residus des de les instal·lacions de Campdorà al Centre de Tractament de Residus del Vallès Occidental.

Durant el primer trimestre de 2022, s'ha tornat a licitar la contractació del servei de transport de residus des de Campdorà al CTR Vallès, atès el venciment de l'anterior contracte. A 14 de juliol de 2022, s'ha formalitzat el nou contracte amb la mateixa empresa que prestava el servei, però amb un preu inferior. S'ha passat dels 19,32 €/tn als 18,96 €/tn.

Assegurances – 20 milers d'euros:

Malgrat que la planta estigui "inactiva", és necessari la cobertura de riscos. En base a les dades d'exercicis anteriors s'ha quantificat la necessitat en 20 milers d'euros.

Subministraments i serveis – 89,8 milers d'euros:

Cost estimat de subministrament, principalment electricitat, que, malgrat l'aturada de la planta, la tarifa haurà de finançar, així com la inversió en una nova bàscula de pesatges de camions per substituir la original de l'any 1984 i que està donant molts problemes de funcionament (25 milers d'euros), i la inversió en la seguretat perimetral contra intrusions (30 milers d'euros).

Altres tributs – efecte de la prorrata de l'IVA – 330 milers d'euros:

S'estimen unes quotes suportades d'IVA no deduïbles per valor de 330 milers d'euros, segons detall:

			Estimat	Deduïble	No Deduïble
Prorrata del 15,96%		Serveis al 10% IVA :	367.220,76	58.608,43	308.612,32
		Serveis al 21% IVA :	25.788,00	4.115,76	21.672,24
	15,96		393.008,76	62.724,20	330.284,56

S'ha estimat una prorrata del 15,96%. A final de l'exercici 2022, es podrà calcular la prorrata exacte.

Despeses de personal – 368 milers d’euros:

1) Les despeses de salaris i de SS Empresa són 368 milers d’euros:

Personal	Dedicació	Salari brut	SS Empresa	Total [€]
Gerència	50,00%	40.009,84	8.345,10	48.354,94
Direcció tècnica	100,00%	54.094,59	16.690,20	70.784,79
Administració	12,50%	16.712,22	5.040,83	21.753,05
Manteniment	12,50%	48.182,13	14.742,86	62.924,99
Operació	100,00%	104.918,37	29.153,16	134.071,53
Medi Ambient	50,00%	20.721,50	6.473,34	27.194,84
		284.638,66	80.445,48	365.084,14

A 14 de juliol de 2022 s’ha publicat el IV Conveni col·lectiu de treball del cicle integral de l’aigua (codi de conveni núm. 79100125012014), al qual TRARGISA està adherit, que té validesa en el període 2021, 2024. En ell s’estableixen els augments salarials a aplicar a partir de 2021. Pel 2023 s’indica que els augments es negociaran durant els mesos de gener i febrer de 2023 atesa la incertesa actual. Tot i aquest possible augment, TRARGISA, al pertànyer al sector públic, té limitat els augments salarials per l’establert a la Llei de Pressupostos Generals de l’Estat, que en aquest cas, preveu uns augments salarials estimats del 3 %.

Igualment, a octubre de 2022, s’ha aprovat l’augment salarial dels treballadors públics en un 1,5% addicional per l’any 2022, des de 1 de gener de 2022. L’aplicació d’aquest augment s’ha estimat en 3,5 milers d’euros.

El càlcul de despesa de personal 2023 de 368 milers d’euros, ja contempla els augments salarials de 2023.

Detall de les actuacions quantificades:

- a.) **Gerència:** la dedicació a l’àrea de Residus és del 50%, mentre que l’altre 50% es dedica a l’àrea de Sanejament.
- b.) **Direcció Tècnica:** la dedicació a l’àrea de Residus és del 100%.
- c.) **Administració:** la dedicació a l’àrea de Residus és del 12,50%, mentre que l’altre 87,50% es dedica a l’àrea de Sanejament.
- d.) **Manteniment:** la dedicació a l’àrea de Residus és del 12,50%, mentre que l’altre 87,50% es dedica a l’àrea de Sanejament.
- e.) **Operació:** la dedicació a l’àrea de Residus és del 100%.
- f.) **Tècnic de medi ambient, Seguretat i Salut i ISO:** la dedicació a l’àrea de Residus és del 50%, mentre que l’altre 50% es dedica a l’àrea de Sanejament.

Dotació a l’amortització de l’immobilitzat – 41,5 milers d’euros.

S’ha dotat per aquest any l’amortització dels actius finançats amb recursos propis de l’entitat que seran compatibles, o no, amb la nova planta. Els no compatibles s’aniran amortitzant i es donaran de baixa progressivament d’acord a les actuacions de reforma. Respecte als compatibles, continuaran amortitzant aquells que tinguin un valor net comptable > 0€. La millor estimació que s’incorpora a l’escandall de costos prové del següent detall:

4D	Descripció	Dotació 2023
2110	Construcciones	18.319,04
2120	Instalaciones técnicas	16.649,26
2130	Maquinaria	103,58
2140	Utillaje	0,00
2150	Otras instalaciones	6.304,92
2160	Mobiliario	
2170	Equipos para procesos de información	141,20
2180	Elementos de transporte	
2190	Otro inmovilizado material	
		41.518,00

PROPOSTA DE PREU PÚBLIC DEL SERVEI PER A L'EXERCICI 2023:

A) Despeses directes:

En base a l'escandall de costos proposat i amb una estimació de 27.587,97 tones de residus per a l'exercici 2023, la proposta de preu públic és la següent:

	Tones estimades 2023	Preu Tarifa 2023 estimat	
Estimat tones 2023 :	27.587,97	144,30 €/tona	

Aquesta tarifa seria aplicable en el cas que les corporacions locals de Girona i Salt deleguin durant l'exercici 2023 la gestió integral dels residus sòlids urbans, mentre que la corporació local de Sarrià de Ter, continuaria amb l'atribució dels costos indirectes, tal com s'ha fet durant els anys 2018 a 2022.

B) Despeses indirectes:

En base a l'escandall de costos, les despeses indirectes anuals estimades són de 574.574,38 euros

El repartiment de despeses indirectes entre els 3 pel 2023 és:

Ajuntament de Girona	419.439,30 €
Ajuntament de Salt	132.152,11 €
Ajuntament de Sarrià de Ter	22.982,98 €
	574.574,38 €

Aquest imports es repartiran en 12 factures durant l'any (una per mes).

Com document adjunt s'incorpora l'escandall de costos per l'exercici 2023 classificats entre costos directes i indirectes.

Anàlisi augment de la tarifa 2022-2023:

La tarifa estimada per l'any 2023 suposa un augment respecte la de l'any 2022. Aquest augment ve donat principalment pels següents motius:

- Augment de la tarifa del Centre de Tractament de Residus del Vallès, passant dels 70,68 €/tn als 79,54 €/tn. (+12,54%)
- Augment del cànon de dipòsit, passant dels 59,10 €/tn als 65,30 €/tn (aplicació del 53%) (+10,49%)
- Augments salarials previstos al conveni / Llei de Pressupostos Generals de l'Estat. (+3,00%)
- Augment preus subministraments matèries primes i energia elèctrica.
- La tarifa de 2022, es va acordar congelar-la i mantenir la tarifa 2021 (119,88 euros tona), i compensar el dèficit generat, via tarifa quan la planta es posi en marxa novament (2024)

El Director - Gerent,



Jordi Pons

Girona, novembre de 2022

ANNEX: ESCANDALL DE COSTOS CLASSIFICATS ENTRE COSTOS DIRECTES I INDIRECTES.

PRESSUPOST 2023 - ESCENARI: ENVIAMENT DELS RSU AL CTR-VALLÈS								
TREBALL REALITZAT : CLASSIFICACIÓ DEL PRESSUPOST EN COSTOS DIRECTES I INDIRECTES.								
Estructura de costos :								
CLASSIFICACIÓ COSTOS DIRECTES :								
Cost	Descripció Concepte	AGREGAT				Girona	Salt	Sarrià de Ter
		2D	3D	Partida Ppt	TOTAL	21242,3608 t	6581,754 t	0 t
Costos Directes	Compres de materials	60	602	D / 2	0,00	0,00	0,00	
	Treballs realitzats per tercers	60	607	D / 2	3.149.139,60	2.361.495,33	787.644,26	
	Variació d'existències	61	610	--	0,00	0,00	0,00	
	Transports	62	624	D / 2	523.067,98	392.241,29	130.826,68	
	Subministraments	62	628	D / 2	0,00	0,00	0,00	
	Altres Despeses	62	629	D / 2	0,00	0,00	0,00	
	Altres Tributs (prorrata)	63	634	D / 2	308.612,32	231.424,03	77.188,30	
	Sous i Salaris	64	640	D / 1	0,00	0,00	0,00	
	Indemnitzacions	64	641	D / 1	0,00	0,00	0,00	
	Seguretat Social	64	642	D / 1	0,00	0,00	0,00	
	0	74	--	I / 3	0,00	0,00	0,00	
	Benefici per indirectes	74	--	I / 3	0,00	0,00	0,00	
Total Costos Directes d'Explotació Estimats 2023 :					3.980.819,90	2.985.160,66	995.659,25	0,00
CLASSIFICACIÓ COSTOS INDIRECTES :								
Cost	Descripció Concepte	AGREGAT				Girona	Salt	Sarrià de Ter
		2D	3D	Partida Ppt	TOTAL	Girona	Salt	Sarrià de Ter
Costos Indirectes	Compres de materials	60	602	D / 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Reparació i Manteniment	62	622	D / 2	33.000,00	24.090,00	7.590,00	1.320,00
	Assegurances	62	625	D / 2	20.000,00	14.600,00	4.600,00	800,00
	Subministraments	62	628	D / 2	89.800,00	65.554,00	20.654,00	3.592,00
	Altres Despeses	62	629	D / 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altres Tributs (prorrata)	63	634	D / 2	21.672,24	15.820,73	4.984,61	866,89
	Altres Pèrdues Comercials	65	--	--	0,00	0,00	0,00	0,00
	Despeses Financeres	66	--	D / 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sous i Salaris	64	640	D / 1	288.138,66	210.341,22	66.271,89	11.525,55
	Indemnitzacions	64	641	D / 1	0,00	0,00	0,00	0,00
	Seguretat Social	64	642	D / 1	80.445,48	58.725,20	18.502,46	3.217,82
	Despeses Excepcionals	67	--	D / 2	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotació a l'Amortització	68	--	--	41.518,00	30.308,14	9.549,14	1.660,72
	Dotació a baixes actius no compatibles a 2021	68	--	--	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Costos Indirectes Estimats 2023 :					574.574,38	419.439,30	132.152,11	22.982,98
						34.953,27	11.012,68	1.915,25
Total Costos Estimats 2023 :					4.555.394,28	3.404.599,95	1.127.811,35	22.982,98
Preu per Tm per tipus de cost :								
				€ Cost Directe x t :	144,30 €			
				€ Cost Indirecte x t :	20,83 €			
				€ Cost Totals x t :	165,12 €			
Distribució dels ingressos per despeses indirectes entre les corporacions locals :								
		% GIRONA	73%	419.439,30				
		% SALT	23%	132.152,11				
		% SARRIÀ de TER	4%	22.982,98				
		Total ingressos indirectes :		574.574,38				
				Despesa indirecta estimada	574.574,38			
				Benefici per compensar despeses directes	0,00			



**ÀREA DE SANEJAMENT
PRESSUPOST DESPESA 2023**

Novembre 2022

SISTEMA DE SANEJAMENT DE GIRONA

ÍNDEX

A.	DESPESA ÀREA DE SANEJAMENT	2
B.	DESPESES DIRECTES D'EXPLOTACIÓ.....	3
	1. PERSONAL	4
	2. REACTIUS.....	5
	3. ENERGIA ELÈCTRICA.....	8
	4. ELIMINACIÓ DE RESIDUS.....	9
	5. LABORATORI.....	9
	6. GASOIL	10
	7. AIGUA.....	10
	8. ALTRES SUBMINISTRAMENTS I SERVEIS	10
	9. MANTENIMENT I CONSERVACIÓ.....	11
	10. MANTENIMENT DE COL·LECTORS	11
C.	DESPESES INDIRECTES D'EXPLOTACIÓ	12

A. DESPESA ÀREA DE SANEJAMENT

La despesa estimada de l'Àrea de Sanejament per a l'exercici 2023 és de **4.593.297,16 €**, desglossant-se d'acord al següent escandall (PGC):

Descripció Concepte	2D	3D	TOTAL [€]
Compres de materials	60	602	382.294,25
Treballs realitzats per tercers	60	607	8.295,19
Lloguers i cànons	62	621	0,00
Reparació i Manteniment	62	622	239.202,31
Serveis de professionals independents	62	623	24.519,56
Transports	62	624	480.323,91
Assegurances	62	625	22.210,43
Serveis bancaris i similars	62	626	275,75
Publicitat, propaganda, i relacions públiques	62	627	0,00
Subministraments i Serveis	62	628	1.819.191,43
Altres Despeses	62	629	138.809,03
Altres tributs	63	631	4.797,73
Ajustos negatius en la imposició directa	63	634	0,00
Sous i Salaris	64	640	961.684,27
Indemnitzacions	64	641	0,00
Seguretat Social	64	642	311.693,29
Dotació a l'amortització	68	680	200.000,00
Total despesa estimada 2023			4.593.297,16

La despesa estimada de l'exercici 2022 a l'àrea de Sanejament era de **3.435.162,85 €**, desglossant-se d'acord al següent escandall (PGC):

Descripció Concepte	2D	3D	TOTAL [€]
Compres de materials	60	602	345.173,57
Treballs realitzats per tercers	60	607	7.967,37
Lloguers i cànons	62	621	0,00
Reparació i Manteniment	62	622	222.928,99
Serveis de professionals independents	62	623	23.173,30
Transports	62	624	311.843,03
Assegurances	62	625	25.573,44
Serveis bancaris i similars	62	626	100,00
Publicitat, propaganda, i relacions públiques	62	627	0,00
Subministraments i Serveis	62	628	943.873,44
Altres Despeses	62	629	124.631,21
Altres tributs	63	631	4.534,31
Ajustos negatius en la imposició directa	63	634	0,00
Sous i Salaris	64	640	891.935,16
Indemnitzacions	64	641	30.000,00
Seguretat Social	64	642	273.429,02
Dotació a l'amortització	68	680	230.000,00
Total despesa estimada 2022			3.435.162,85

L'increment de despesa previst per l'any 2023 respecte el 2022, és del 33,71% que correspon a un import de 1.159.678,03€

Despesa exercici	Total €	diferència %	diferència €
Total despesa estimada 2023	4.593.297,16		
Total despesa estimada 2022	3.435.162,85	33,71%	1.158.134,31 €

La classificació de la despesa de l'exercici 2023 segons el seu tipus és la següent:

Resum Despesa	Cost estimat (€)
Despeses Directes d'explotació	4.412.074,68
Despeses Indirectes d'explotació	181.222,48
	4.593.297,16

Tots els imports de l'informe, no inclouen l' IVA

B. DESPESES DIRECTES D'EXPLOTACIÓ

Explotació	
Costos directes	TOTAL (€)
Personal	1.092.155,08
Indemnitzacions	0,00
Reactius Línia de fangs	233.187,87
Reactius Línia d'aigua	122.202,27
Energia elèctrica	1.799.412,50
Eliminació de fangs	457.220,80
Eliminació de residus	101.693,18
Laboratori	26.827,60
Gasoil	1.168,02
Aigua	19.778,93
Altres Subministraments i serveis	119.226,12
Manteniment Planta	184.385,79
Mantenim. Col·lectors	54.816,53
Dotació a l'amortització actiu	200.000,00
	4.412.074,68

1. PERSONAL

El nombre de persones destinades a la EDAR i sistema de col·lectors en alta és de 27 persones per l'any 2023.

El cost total estimat per despeses directes d'explotació de personal és de: **1.092.155,08 €** (salari + seguretat social)

Es preveuen els augments salarials considerats en el IV Conveni Col·lectiu del Cicle Integral de l'Aigua de Catalunya, o en la Llei General de pressupostos de l'Estat 2023, en cas que estiguin topats

La distribució de personal i el corresponent cost d'empresa és:

DESPESES PERSONAL DIRECTES EXPLOTACIÓ				
ut	Lloc de treball	Dedicació	Cost empresa	Cost personal
1	Cap d'àrea de Sanejament – Responsable Operació	100%	77.551,00	77.551,00
1	Cap de servei de Planta	100%	68.699,18	68.699,18
1	Cap de secció de Laboratori	100%	60.046,06	60.046,06
1	Cap de secció d'Inspeccions i col·lectors	90%	64.643,65	58.179,28
1	Laborant	100%	37.929,61	37.929,61
4	Operador de col·lectors	100%	204.632,30	204.632,30
1	Delineant	100%	8.508,76	8.508,76
5	Operaris	100%	256.087,66	256.087,66
6	Oficials de manteniment (2 elèctric i 3 mecànic)	100%	183.784,29	183.784,29
1	Ajudant de manteniment	100%	47.003,85	47.003,85
4	Auxiliars administratives	50%	152.271,33	76.135,66
1	Cap de servei de Medi Ambient, Pla Igualtat, ISO i Prevenció	50%	27.194,84	13.597,42
TOTAL				1.092.155,08

Increment: salarial 2016-2023:

Els increments salarials a TRARGISA, es realitzen segons l'estipulat en el Conveni col·lectiu del cicle integral de l'aigua de Catalunya, o en la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, en cas que l'increment estigui topat.

A 14 de juliol de 2022, s'ha publicat el IV conveni sectorial del cicle integral de l'aigua de Catalunya, amb els increments establerts pels anys 2021, 2022, 2023 i 2024.

Pel que fa als anys 2021 i 2022, els increments salarials estan topats pel que diu la Llei de Pressupostos Generals de l'Estat, pel que és un 0,90€ per l'any 2021, i un 2% per l'any 2022.

Adicionalment, s'ha aprovat a la LPGE un increment del 1,5% de la massa salarial per l'any 2022.

Per l'any 2023, s'estima un increment salarial previst a la LPGE del 3%

En el quadre següent s'indiquen els increments aplicats a TRARGISA des de 2016:

	Conveni	LPGE	
2023	?	3,00%	+1,5% adicional de 2022
2022	3,00%	2,00%	
2021	3,10%	0,90%	
2020	1,50%	2,20%	
2019	2,50%	2,45%	
2018	1,50%	1,50%	
2017	1,50%	1,00%	
2016	1,50%	1,00%	

- Ombrejat en **groc**, l'increment aplicat cada any

2. REACTIUS

- Línia de fangs:

Polielectrolit (deshidratació):

El Polielectrolit s'utilitza a les bombes centrífugues per tal de poder deshidratar els fangs. El consum anual estimat d'aquest producte són unes 38 tones.

El 12 de setembre de 2022, es va formalitzar el contracte de subministrament de floculant polielectròlit per a l'EDAR de Girona per una durada de 6 mesos improrrogable a un preu de 2,69 €/kg. El contracte finalitza a mitjans de març de 2023. S'estima que el preu entre la finalització d'aquest contracte fins a finals d'any serà de 3 €/kg.

Consum estimat 2023: 38.046,30 Kg/a. = **111.717,63 €**

Període gener a març: consum: 7.810,55 kg x 2,69 €/kg = 21.010,38 €

Període març a desembre: consum: 30.235,75 kg x 3,00 €/kg = 90.707,25 €

Polielectrolit (espessidors mecànics):

L'any 2019 es van posar en funcionament els espessidors mecànics que ajuden a la deshidratació dels fangs. També és necessari la utilització del polielectrolit. El consum anual estimat d'aquest producte són unes 18 tones.

El 12 de setembre de 2022, es va formalitzar el contracte de subministrament de floculant polielectròlit per a l'EDAR de Girona per una durada de 6 mesos improrrogable a un preu de 2,59 €/kg. El contracte finalitza a mitjans de març de 2023. S'estima que el preu entre la finalització d'aquest contracte fins a finals d'any serà de 3 €/kg.

Consum estimat 2023: 38.046,30 Kg/a. = **55.574,82 €**

Període gener a març: consum: 1.098 kg x 2,69 €/kg = 2.843,82 €

Període març a desembre: consum: 17.577 kg x 3,00 €/kg = 52.731 €

Clorur fèrric:

El Clorur Fèrric és utilitat per controlar la producció d'àcid sulfhídric (H₂S) dins els digestors de fangs. És un gas incolor i verinós. El consum anual estimat d'aquest producte és d'unes 220 tones.

El 14 de març de 2022, s'ha publicat la documentació per una nova licitació de subministrament amb un import de licitació de 150 €/tn i una durada de 2 anys mes possible prorroga de 6 mesos. Tot i l'adequació de les condicions econòmiques a la situació actual, la licitació va quedar deserta, ja que cap licitador era capaç d'assegurar un preu per un període de 2 anys mes possible pròrroga de 6 mesos.

L'1 d'agost de 2022, s'ha tornat a publicar la documentació, aquesta vegada a un import de licitació de 175 €/tn i per una durada de 6 mesos, però la licitació ha tornat a quedar deserta.

Actualment es compra per emergència a la millor oferta econòmica del moment. L'estimació per al 2023 és a un preu unitari de 275 €/kg.

Consum estimat 2023: 221,34 tn/a. Preu: 275 €/tn = **60.869,82 €**

Antiescumant:

L'antiescumant és utilitzat per evitar la producció d'escumes dins dels digestors de fangs que podrien obturar els equips apaga-flames. El consum anual estimat d'aquest producte és d'uns 1.256,40 kg.

Cada quatre mesos aproximadament, es revisen les tarifes dels proveïdors, i es realitzen les comandes per aquest període. Per al 2023 s'estimen preus unitaris de 4€/Kg.

Consum estimat 2023: 1.256,40 kg/a. Preu; 4,00 €/kg = **5.025,60 €**

Resum costos Línia de fangs:

Total cost estimat polielectròlit deshidratació 2023:	111.717,63 €
Total cost estimat polielectròlit espessidors 2023:	55.574,82 €
Total cost estimat clorur fèrric 2023:	60.869,82 €
Total cost estimat antiespumant digestors 2023:	5.025,60 €

Total consum 2023 línia de fangs: 233.187,87 €

- **Línia d'aigua:**

Aluminat Sòdic:

L'Aluminat sòdic, és utilitzat per eliminar el fòsfor en el reactor biològic i pel control de les bactèries filamentoses. El consum anual estimat d'aquest producte són unes 627,51 tones.

A març de 2020 es va realitzar una licitació per al seu subministrament, l'adjudicació de la qual ha estat a favor de l'empresa INDUSTRIAS QUIMICAS DEL EBRO SA, per un preu unitari de 154,5 €/tn. La durada del nou contracte és de 3 anys amb possibilitat de prorroga de 6 mesos. Per tant, aquest contracte encara és vigent fins a març de l'any de 2023. A partir de març 2023, s'estima un preu de 200 €/tn.

Consum estimat 2023: 627.513,90 Kg/a. = **118.383,87€**

Període gener a març: consum: 156.459,61 kg x 0,1545 €/kg = 24.173,01 €
Període març a desembre: consum: 471.054,29 kg x 0,2 €/kg = 94.210,86 €

Hipoclorit sòdic:

L'hipoclorit Sòdic, és utilitzat per evitar la proliferació d'algues i altres substàncies. El consum anual estimat d'aquest producte són unes 18,72 tones.

Durant l'abril de 2021, es va realitzar una licitació per al seu subministrament, l'adjudicació de la qual va ser a favor de l'empresa JUAN SUÑE, SA per un preu unitari de 170 €/tn. La durada del nou contracte és d'3 any amb possibilitat de prorroga de 12 mesos fins a 12 mesos. Per tant, aquest contracte encara és vigent fins l'any de 2024. Tot i això s'estima un possible increment de preu des d'abril fins a la fi del 2023, per si l'adjudicatari renuncia al contracte. Aquest increment s'estima fins els 220 €/tn.

Consum estimat 2023: 18.720,00 Kg/a. = **3.818,40 €**

Període gener a març: consum: 6.000 kg x 0,170 €/kg = 1.020 €
Període abril a desembre: consum: 12.720 kg x 0,22 €/kg = 2.798,40 €

Resum costos Línia d'aigua:

Total cost estimat aluminat sòdic 2023: 118.383,87 €
Total cost estimat hipoclorit sòdic 2023: 3.818,40 €

Total consum 2023 línia d'aigua: 122.202,27 €

3. ENERGIA ELÈCTRICA

A maig de 2021, TRARGISA va renovar l'adhesió a l'acord marc de subministrament d'electricitat de l'Associació Catalana de Municipis, segons les tarifes contractades.

A 1 de juliol de 2022, s'ha iniciat la primera prorroga del contracte, amb la revisió dels preus, passant dels 64,74 €/MWh de mitjana als 246 €/MWh de mitjana. Això és un increment del 286% per l'any 2023. (aquest preu serà revisat trimestralment, pel que es podrà augmentar o reduir)

El consum estimat pel 2023 és:

EDAR Girona:

Durant el mes d'abril de 2022, s'ha posat en funcionament un motor de cogeneració, el qual permetrà generar energia elèctrica que s'aprofitarà per autoconsum de la planta. Tot i això, aquesta auto generació d'electricitat no compensarà totalment l'increment del preu de subministrament d'energia elèctrica.

EDAR- Terme de Potència (T.P):.4.040,05 €/mes x 12 mesos = 48.480,60 €

EDAR- Terme d'energia (T.E):

Consum estimat 2023: 3.515.076,43 kWh

Preu mitjà estimat subministrament electricitat: 246 €/kWh

Cost T.E: 3.515.076,43 kWh x 246 €/MWh = 865.683,92 €

Cost estimat Concepte nou topall gas: 840.000 €

Cost altres (impost + penalitzacions excés potencia, etc) = 19.200 €

Cost anual estimat T.E Planta : 865.683,92 + 840.000 + 19.200 = 1.724.883,92 €

EBAR's / Reixes Girona:

Terme d'Energia:

Consum estimat 2023 : 107.085,00 kWh

Preu mitjà estimat subministrament electricitat: 246 €/kWh

Cost T.E: 107.085,00 kWh x 246 €/MWh = 26.047,98 €

Per tant, el cost total d'energia Elèctrica estimat per l'any 2023 és:

Cost estimat fix (Terme Potència): 48.480,60 €

Cost estimat variable (Terme Energia): 865.683,92 + 26.047,98 = 891.731,9 €

Cost estimat variable (Topall gas + altres) = 840.000 + 19.200 = 859.200 €

Cost estimat total 2023 = 1.799.412,50 €

4. ELIMINACIÓ DE RESIDUS

Fangs deshidratats:

La producció de fangs deshidratats de l'any 2023 s'estima en 11.430,52 tn

Durant l'any 2019, es va realitzar la licitació per a la contractació del servei de recollida dels fangs, adjudicant-se a l'empresa BURES PROFESIONAL SA. per una durada de 2 anys, amb possibilitat de pròrroga d'1 any mes, i per un import de 18,89 €/tn.

Actualment, s'està preparant la nova licitació ja que el contracte anterior venç durant aquest 2022. Per converses amb el proveïdor actual, el preu unitari es preveu que s'incrementi fins als 40€/tn aproximadament. Això suposa un increment del 111,75 %.

Per tant, per a la realització del càlcul de despesa 2023, s'estima un import unitari de 40 €/tn

Consum estimat 2023: 11.430,52 tn/a. Preu: 40 €/tn = **457.220,80€**

Residus:

El cost d'evacuació i eliminació en abocadors autoritzats dels residus dels contenidors de Planta i els del Desbast previ (sorres i sòlids) són segons l'establert en els acords amb el consell comarcal de l'Alt Empordà.

Cost estimat 2023 Contenedors i transport:	22.987,38 €
Gestió Residus (sorres i sòlids): (gestió + cànon):	78.705,80 €

Cost total estimat 2023 d'eliminació de residus: **101.693,18 €**

5. LABORATORI

L'EDAR de Girona disposa d'un laboratori propi per a la realització de les analítiques de les aigües residuals en diferents punts del procés, per detectar qualsevol anomalia en aquestes.

El cost estimat anual del laboratori, incloent els subministraments de reactius i manteniments d'equips pel funcionament del laboratori, així com les analítiques que per normativa s'han de fer externament és de **26.827,60 €**

		Laboratori	Cost ESTIMAT ANUAL €
Control planta, col·lectors i inspeccions a ampliació		Kits reactius laboratori	24.280,54 €
		Reactius i fungibles	0,00 €
		Gestió de residus	2.547,05 €
		Analítiques de planta externes	
		Total	26.827,60 €

6. GASOIL

El Gasoil, és utilitzat com a combustible per al grup electrogen pels moments en que es produeixen talls de subministrament elèctric i per quan és realitza la revisió de Mitja Tensió a la planta.

S'estima una despesa per l'any 2023 de **1.168,02 €**

7. AIGUA

El cost estimat pel subministrament d'aigua és de **19.778,93 €**, entre el subministrament per aigua industrial, neteges, vestuaris, etc.

8. ALTRES SUBMINISTRAMENTS I SERVEIS

El cost estimat per altres subministraments i serveis varis és de **119.226,12 €**

TIPUS	DESCRIPCIÓ	COST ESTIMAT ANUAL (€)
SUBMINISTRAMENTS	COMPRES MATERIALS DIVERSOS	239,65 €
	PRODUCTES JARDIN. I NETEJA	1.215,90 €
	MATERIAL OFICINA	2.253,32 €
	COMUNICACIONS	10.214,07 €
	PUBLICACIONS	1.877,12 €
	LOCOMOCIO	2.898,34 €
	PREVENCIO - MATERIAL SEGURETAT	14.699,40 €
	CURSOS I SEMINARIS	1.519,64 €
	FULLS SEGUIMENT RESIDUS	115,74 €
SERVEIS DE CONSULTORIA: Advocats/ Notari/ Assessors ECA/ Aplicacions Informàtiques/ SERVEI ROBA TREBALL	SERVEIS PROFESSIONALS INDEPEN.	30.744,44 €
	VESTUARI DE PERSONAL (SEG.)	15.548,48 €
	LLOGUERS I CANONS	0,00 €
ALTRES SERVEIS	TRANSPORTS DE COMPRES	0,00 €
	PRIMES ASSEGURANCES	22.210,43 €
	SERVEIS BANCARIS I SIMILARS	275,75 €
	PUBLICITAT, PROPAG.,RELAC.PUBL.	0,00 €
	SERVEIS I DESPESES VARIES	1.145,83 €
	SERVEI NETEJA OFICINES	9.470,27 €
	INTERES.DEUTES ENT.CREDIT	0,00 €
	FORMALIT.CANCEL. PRESTECES	0,00 €
	PERDUES INMOBIL.MATERIAL	0,00 €
	DESPESES EXTRAORDINARIES	0,00 €
TRIBUTS	ALTRES TRIBUTS	4.797,73 €
	TOTAL	119.226,12 €

9. MANTENIMENT I CONSERVACIÓ

Total cost estimat de manteniment i conservació: **184.385,79 €**

Actuacions Manteniment i Conservació	Cost estimat anual (€)
Manteniment- Reparació - Recanvis Equips	88.442,89 €
Manteniment- Reparació - Recanvis Instal·lacions	44.221,45 €
Manteniment - Reparació - Obra Civil	24.764,01 €
Jardineria	7.500,00 €
Neteges	7.075,43 €
Aplicacions Informàtiques	8.844,29 €
Serveis Auxiliars	3.537,72 €
TOTAL	184.385,79 €

10. MANTENIMENT DE COL·LECTORS

El cost estimat de manteniment de col·lectors és de **54.816,53 €**

Actuacions Col·lectors	Cost estimat anual (€)
Manteniment i reparació de reixes de filtratge	10.895,54 €
Reparació col·lectors i substitució de tapes	21.705,29 €
Neteja de col·lectors	10.127,73 €
Jardineria	6.566,22 €
Altres reparacions i material divers	2.895,26 €
Inspecció amb càmera robotitzada	2.626,49 €
TOTAL	54.816,53 €

C. DESPESES INDIRECTES D'EXPLOTACIÓ

1. PERSONAL

El cost estimat per despeses indirectes d'exploració de personal és de: **181.222,48 €**.

Es preveuen els augments salarials considerats en el IV Conveni Col·lectiu del Cicle Integral de l'Aigua de Catalunya, o a la Llei General de Pressupostos de l'Estat, en cas d'estar topats.

La distribució de personal i el corresponent cost d'empresa establert segons és:

DESPESES PERSONAL INDIRECTES D'EXPLOTACIÓ				
ut	Lloc de treball	Dedicació	Cost empresa	Cost personal
1	Director-Gerent	100%	48.354,94	48.354,94
1	Cap de secció d'Inspeccions i col·lectors	10%	64.643,65	6.464,36
1	Cap d'àrea d'Administració i RRHH	100%	36.670,09	36.670,09
4	Auxiliars administratives	50%	152.271,33	76.135,66
1	Cap de servei de Medi Ambient, Pla Igualtat, ISO i Prevenció	50%	27.194,84	13.597,42
				181.222,48 €

El Director - Gerent,



TRARGISA

Jordi Pons
Girona, novembre de 2022