



# PRESSUPOST 2021

L'Ampolla, 20 d'octubre de 2020

# Ley 18/1981, de 1 de julio, sobre actuaciones en materia de aguas en Tarragona.

## **Artículo primero**

**Uno.** El Ministerio de Obras Públicas y Urbanismo, a través de la Confederación Hidrográfica del Ebro, redactará y ejecutará el Plan de obras de acondicionamiento y mejora de la infraestructura hidráulica del Delta del Ebro, que permita una mayor eficacia en la distribución del agua y en su aprovechamiento agrícola, recuperando las pérdidas que en la actualidad se producen en dicha zona.

**Dos.** Podrá destinarse al abastecimiento urbano e industrial de los municipios de la provincia de Tarragona un caudal equivalente al recuperado, con el límite máximo de cuatro metros cúbicos por segundo, previa concesión administrativa, cuyo otorgamiento no comprometerá volúmenes de agua del Ebro adicionales a los actualmente otorgados para los regadíos del Delta; a cuyos efectos se realizarán, en su caso, los necesarios reajustes de las actuales concesiones.

## **Artículo segundo**

**Uno.** La concesión a que se refiere el artículo anterior será solicitada y, en su caso, obtenida por los Ayuntamientos e industrias constituidos en un Ente con personalidad jurídica propia, cuyos Estatutos, en tanto que definidor de un concesionario de aguas públicas, habrán de ser aprobados por el Ministerio de Obras Públicas y Urbanismo, sin perjuicio de las aprobaciones que, previamente, resultasen procedentes en razón de la naturaleza y fines del Ente, por otros órganos de la Administración Pública local o estatal y, en particular, de la Generalidad de Cataluña.

**Dos.** Las aguas concedidas deberán destinarse exclusivamente a los fines definidos en la presente Ley.

**Tres.** El aprovechamiento de las aguas de dicha concesión deberá realizarse, en su caso, sin aportación económica alguna con cargo a los Presupuestos Generales del Estado.

## **Artículo tercero**

**Uno.** El agua a que se refiere el artículo primero devengará un canon de cinco pesetas por metro cúbico, que se repercutirá en la tarifa de suministro. Dicho canon se revisará por el Gobierno cada dos años, a propuesta del Ministerio de Obras Públicas y Urbanismo.

**Dos.** El importe total del canon se liquidará por la Confederación Hidrográfica del Ebro y se recaudará por la Generalitat de Catalunya. El canon se destinará, en primer lugar al Plan de Obras de Acondicionamiento y Mejora de las Infraestructuras Hidráulicas del Delta del Ebro, cuyo sistema de amortización será proporcional a la inversión efectivamente realizada por cada Administración y al volumen de recaudación; ello sin perjuicio de los recursos que en las Leyes de Presupuestos Generales del Estado puedan ser asignados al mencionado Plan.

Una vez amortizadas las inversiones realizadas por el Estado y la Generalitat y completadas las obras y actuaciones en el Delta del Ebro, el 80 por cien del canon previsto en el artículo 3.1. revertirá a la Confederación Hidrográfica del Ebro, y el 20 por cien restante lo retendrá la Generalitat de Catalunya para aplicarlo a la ejecución de las obras que permitan un mejor aprovechamiento de los recursos hídricos objeto de concesión, en la parte de la Cuenca del Ebro situada en su territorio.

**Tres.** Si las aguas concedidas utilizaran compartidamente obras de instalaciones existentes, se incrementaría el canon en la parte proporcional de los costes de conservación y mantenimiento de las mismas que corresponda al caudal concedido.

## **Disposición adicional**

Lo dispuesto en la presente Ley se entiende sin perjuicio de las competencias que la Constitución y el Estatuto de Autonomía otorgan a la Generalidad de Cataluña, quien habrá de informar el Plan de obras de acondicionamiento y mejora de la infraestructura hidráulica del Delta del Ebro, a que se refiere el artículo primero, en la forma y plazos que el Gobierno determine.

## **Disposición final**

Por los Ministerios de Hacienda, de Obras Públicas y Urbanismo, de Industria y Energía y de Agricultura y Pesca, en el ámbito de sus respectivas competencias, se promulgarán las disposiciones necesarias para el desarrollo de esta Ley.

# CONTINGUT

El pressupost 2021 del Consorci d'Aigües de Tarragona, que a continuació es presenta, té la composició següent:

## INVERSIONS

Pàgina 2

Es presenten els projectes d'inversió que s'executaran durant els anys 2020-2021 per un import global de 14,9M€. Tots ells gaudeixen d'una subvenció del 50% per part de l'Agència Catalana de l'Aigua, segons acord del Govern de la Generalitat de Catalunya de 8 de gener de 2020.

## DESPESES D'EXPLOTACIÓ

Pàgina 5

**Reactius:** El pressupost dels reactius emprats per a la potabilització de l'aigua es calcula sobre una producció estimada de 74,3Hm<sup>3</sup> i ascendeix a 911.141€.

**Energia:** La gràfica mostra l'evolució del cost energètic mitjançant diferents indicadors per al període 2016-2021. El pressupost per a l'exercici 2021 queda fixat en 4.630.500€ per a un consum estimat de 73,5 Hm<sup>3</sup>. El cost unitari global es pressuposta en 6,30 cèntims d'€/m<sup>3</sup>, que resulta superior al cost previst per l'any 2020 (5,52 cèntims d'€/m<sup>3</sup>) degut al cost extraordinàriament baix de l'energia a causa del Covid-19, cost del petroli i cost del gas a nivell mundial. Sota del gràfic es detalla la mateixa evolució per a les dues estacions de bombament principals de la xarxa de distribució (EB0 i EB1, a Campredó i l'Ampolla respectivament) atès que ambdues consumeixen el 64% del total de KWh.

**Despeses Operatives:** Es presenten les despeses ordinàries de funcionament. Tenen un pressupost global de 7,01M€, que suposa un augment del 5,19%. Destaquen l'augment en les partides relatives al manteniment de les instal·lacions electromecàniques, prevenció de riscos relacionada amb Covid-19, comissions bancàries, assegurances i professionals externs.

Aquest any 2021 es pressuposten, amb caràcter extraordinari, 3 actuacions significatives que cal dur a terme per un import global de 0,89M€ per tal de conservar l'actiu en òptimes condicions de funcionament

**Personal:** Es detalla la composició del personal i el seu pressupost, seguretat social inclosa, ascendeix a 4,99M€.

## NECESSITATS FINANCERES

Pàgina 9

Es pressuposta la quota d'amortització tècnica dels actius immobilitzats que, minorada per l'import de les subvencions de capital i donacions que es traspassen a resultats, ascendeix a 3,05M€. Respecte les subvencions, a l'any 2020, el Consorci ha estat beneficiari d'una subvenció de capital de 89.274,58€ per la implantació d'infraestructura de recàrrega de vehicles elèctrics i l'arrendament financer de vehicles 100% elèctrics (Plan MOVES d'impuls a la mobilitat sostenible).

A la pàgina següent relacionen les operacions d'endeutament bancari vigents i s'estima un valor mitjà de l'euríbor 3M al 0,05% per aquells préstecs que no són actiu subjacent d'un contracte derivat. El pressupost d'interessos del finançament ascendeix a 341.419€ per un cost financer mitjà del 1,675%.

En global, el component d'amortitzacions i interessos és de 1,70M€ i suposa una davallada del 36%.

El gràfic mostra l'evolució de l'endeutament des de l'inici que s'ha anat reduint progressivament tant en capital viu com en % respecte al total del passiu, situant-se per sota del 25% des de l'any 2018.

Respecte les necessitats financeres que es traduiran en aportació de capital per part dels consorciats, responen als recursos necessaris per autofinançar inversions evitant així el cost que suposa recórrer al finançament extern. Es pressuposten 1,56M€ que tenen com a objectiu mantenir les instal·lacions i la xarxa de distribució en òptimes condicions, així com efectuar inversions destinades al correcte desenvolupament de l'activitat.

## CÀNON DE DERIVACIÓ

Pàgina 12

El cànon de derivació previst a l'article 3 de la Llei 18/1981, d'1 de juliol, sobre actuacions en matèria d'aigua a Tarragona es pressuposta per 10,08M€ que representa 0,1065€/m<sup>3</sup>, tenint en compte les provisions a efectuar per la reclamació econòmica-administrativa contra la revisió del tipus de cànon de derivació.

## CÀNON A LES COMUNITATS DE REGANTS

Pàgina 13

Es pressuposten 4,52M€ en concepte del cànon a abonar a les comunitats de regants en compliment de l'article 3.3 de la Llei 18/1981, d'1 de juliol, sobre actuacions en matèria d'aigua a Tarragona i l'acord de l'Assemblea d'augmentar un 1% el cànon pel pressupost 2021.

## DOTACIÓ DE RESERVA

Pàgina 15

La tarifa mitjana de la dotació de reserva ascendeix a 0,1609€/m<sup>3</sup>, superior a l'any anterior al considerar les provisions pel 25% de la reclamació econòmica-administrativa contra la revisió del tipus del cànon de derivació.

## TARIFA MITJANA

Pàgina 16

Els costos totals per les dotacions fixes i reserves es pressuposten en 38.538.850€ i la tarifa mitjana resultant és de 0,5243€/m<sup>3</sup> consumit (previsió de consum 73,5Hm<sup>3</sup>).

# INVERSIONS

Durant aquest últim trimestre de l'any 2020 s'han iniciat part de les obres contemplades al pla estratègic del Consorci d'Aigües de Tarragona. Durant l'any 2021 s'iniciaran la resta. Són obres aprovades per l'Assemblea General en les seves sessions d'octubre 2019 i juliol 2020 que s'emmarquen dins dels següents eixos de millora:

## **Actuacions per augmentar la capacitat de regulació i garantir el subministrament**

**Dipòsit regulador al subsistema Tarragonès-Penedès, Urb. Coto del Rey.  
TM del Vendrell**

**3,5M€**

RG1

Aquest dipòsit es situarà al terme municipal del Vendrell. Per ubicar-se a una cota hidràulicament el màxim aprofitable, s'ha de construir un ramal que deriva de la conducció litoral. Tindrà una capacitat de 25.000 m<sup>3</sup> i dotarà d'autonomia a tot el ramal del litoral, tant aigües amunt (fins Altafulla) com fins aigües avall (fins Banyeres del Penedès i Cunit).

Ha estat adjudicat a la UTE Constructora Calaf- Carbonell Figueras i té un termini d'execució previst de 15 mesos.

**Adequació del sistema antiariet al Ramal Calafell-Cunit. Urbanització el Romaní.  
TM de Calafell**

**0,6M€**

RG2

Consisteix en dotar la xarxa d'un tanc d'alimentació amb un volum de 750 m<sup>3</sup> que permeti major seguretat d'operació a les maniobres del ramal Litoral.

El projecte està redactat i en licitació pública i s'adjudicarà a finals d'any. El termini d'execució previst són 6 mesos.

**SUBTOTAL**

**4,1M€**

## **Actuacions per millorar la seguretat**

**Variant de traçat i soterrament dels autoportants.**

**3,3M€**

**TM de l'Ampolla, Ametlla de Mar, Vandellòs i Hospitalet de l'Infant**

S1

La conducció principal, en el seu tram entre l'Ampolla i Vandellòs disposa de 7 estructures autoportants. Això vol dir 7 punts on la canonada és metàl·lica i aèria sustentada sobre obres de fàbrica.

Les accions de soterrament d'aquests autoportants, executats l'any 1989 sota el criteri estrictament econòmic, comportarà una menor vulnerabilitat d'una conducció essencial, alhora que eliminarà unes estructures metàl·liques d'elevat cost de manteniment pel seu deteriorament.

Dragados S.A. ha resultat l'adjudicatari i té un termini d'execució previst de 9 mesos.

**Soterrament del tram aeri de la conducció principal al Coll de Balaguer  
TM Vandellòs i Hospitalet de l'Infant**

**2,1M€**

S2

En aquesta actuació convergeixen 3 motius per la seva execució: seguretat, al soterrar conduccions vulnerables; garantia de subministrament, al substituir una canonada afectada per la corrosió per carbonatació al que se li ha practicat ja al 2016 mesures preventives; i finalment l'ambiental, al al recuperar un tram danyat l'any 1988-1989 en un lloc ara catalogat com a PEIN (Pla especial d'interès natural) i seguint l'exemple de la recent construcció de la variant del Coll de Balaguer.

La conducció a soterrar és la principal, de diàmetre DN-1600 interior en una longitud de 478 metres.

El termini d'execució previst són 10 mesos i els contractistes són Dragados S.A. en quant a l'execució de l'obra i Prefabricados Delta S.A. pel subministrament de la canonada.

**Seguretat física i lògica a l'ETAP de l'Ampolla  
TM de l'Ampolla**

**1,2M€**

S3

L'objecte del present projecte és implementar un nou sistema de seguretat física a l'ETAP de l'Ampolla complementat amb la seguretat lògica, i que permeti garantir la seguretat de les instal·lacions davant d'accessos no autoritzats.

La instal·lació constarà de detecció perimetral, intrusisme, control d'accessos i videovigilància, tots ells centralitzats al lloc de control central de videovigilància a la caseta de control de seguretat. El nou perímetre obliga a una millora de l'enllumenat, pel que s'adequarà i legalitzarà tot l'enllumenat vial de l'ETAP. La nova instal·lació ha de complir amb els estàndards necessaris actuals, segons la Norma UNE-CLC/TS 50131-7.

L'execució del projecte, licitat en 3 lots, ha estat adjudicada a tres contractistes: Servidel S.L.U. per l'obra civil, Auxiliar de Servicios y Asistencia S.L.U. pels serveis i UTE Elecnor S.A. i Elecnor Seguridad S.L. pels aspectes de seguretat.

### Actuació de desbast i filtració a la presa d'aigua del dipòsit d'aigua crua a l'ETAP de l'Ampolla TM de L'Ampolla

0,6M€

El dipòsit d'aigua crua de l'ETAP (175.000m<sup>3</sup>) té la funció d'emmagatzematge i garantia de reserva d'aigua del 50,7% de la màxima producció de la planta. Donades les grans dimensions d'aquesta infraestructura, combinades amb cicles de cabals reduïts de potabilització i temperatures elevades, es genera un fort creixement d'algues que interfereix molt negativament en el bon funcionament dels tractaments de l'ETAP.

S4

L'obra consisteix en la creació de dos canals de filtració dintre del dipòsit d'aigua crua, la instal·lació de dos tamissos per a filtrar el cabal d'entrada a planta i la instal·lació de cintes transportadores i contenidors de residus.

Està previst adjudicar l'obra abans de finals d'any i executar-la durant el primer trimestre de 2021.

SUBTOTAL

7,2M€

### Actuacions per millorar la qualitat de l'aigua subministrada

#### Reducció del risc microbiològic a l'ETAP de l'Ampolla TM de L'Ampolla

3,6M€

Seguint les recomanacions de la Unió Europea per tal d'eliminar els paràmetres microbiològics localitzats a la sortida del dipòsit d'aigua neta de l'ETAP de l'Ampolla, s'adopta la solució de la irradiació de l'aigua amb llum ultraviolada, abans de la desinfecció final de l'aigua de consum, ja que aquesta no genera subproductes i presenta taxes de inactivació de 3 a 4 logaritmes de virus, bacteris i paràsits.

Q1

El termini previst, incloent la redacció del projecte bàsic, són 11 mesos. El contractista és la UTE constituïda per Aquambiente, servicios para el sector del agua S.A.U. i ACSA, obras e infraestructuras S.A.U.

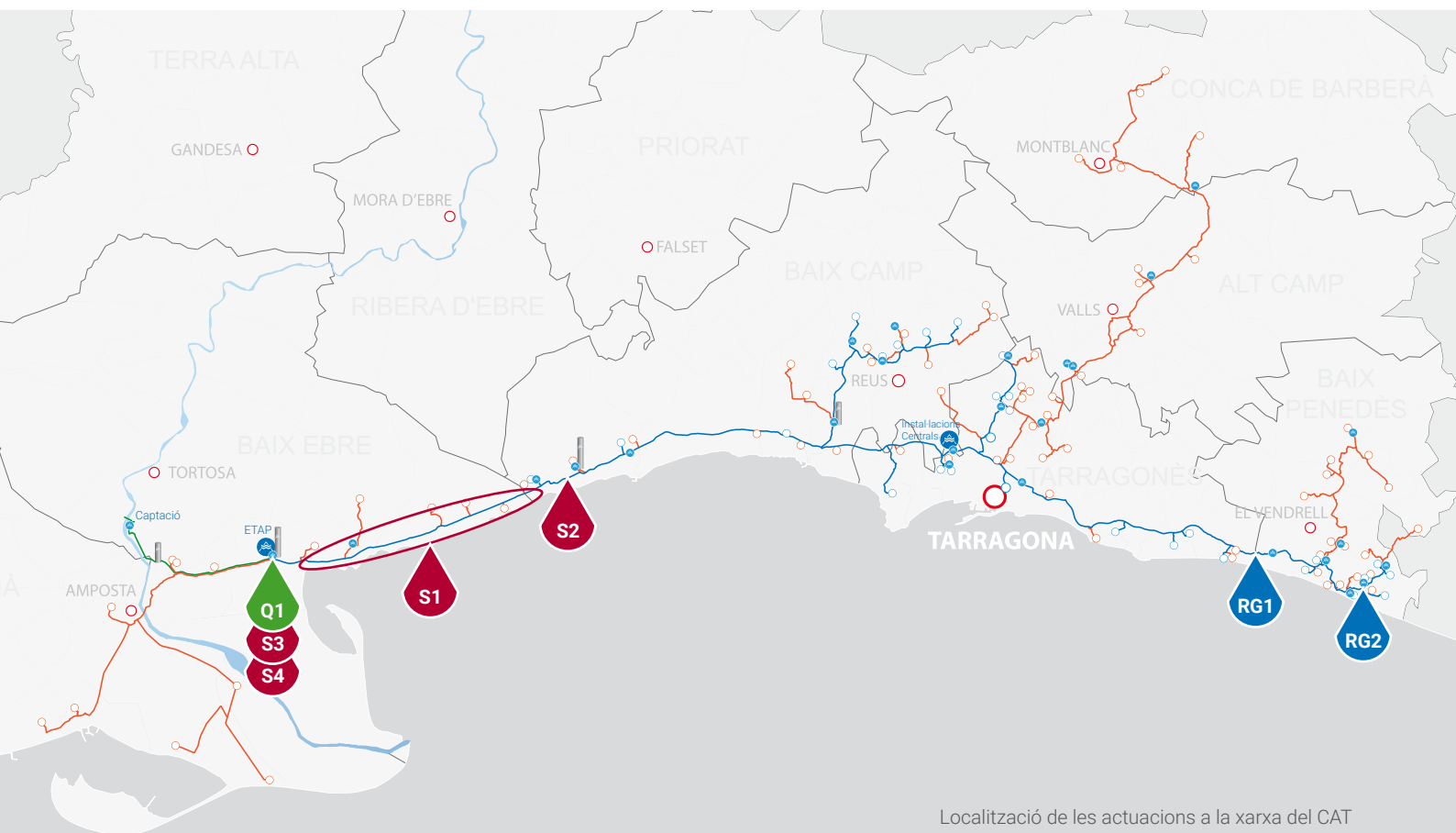
SUBTOTAL

3,6M€

**TOTAL NOVES INVERSIONS 2020-2021**

**14,9M€**

Totes les actuacions gaudeixen de subvenció del 50% per part de l'Agència Catalana de l'Aigua.



Localització de les actuacions a la xarxa del CAT



# DESPESES D'EXPLOTACIÓ

## Reactius

Els reactius necessaris per a la potabilització de l'aigua són:

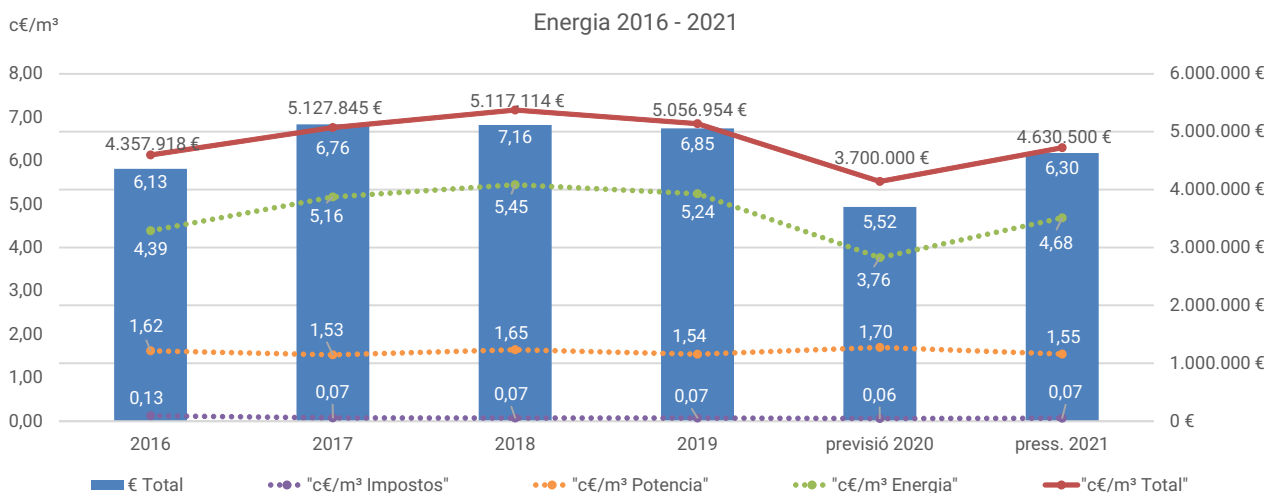
	Kg/m <sup>3</sup>	€/Kg	Pressupost 2021	Pressupost 2020	
<b>Carbó actiu granular</b>			387.980 €	387.980 €	
Reactivació i instal·lació	800	415	332.000 €	332.000 €	
Carbó actiu nou	90	622	55.980 €	55.980 €	
<b>Coagulant (Clorur Fèrric)</b>	0,021	0,122	190.350 €	186.436 €	
<b>Floculant</b>	0,0012	1,12	99.855 €	109.008 €	
<b>Hipoclorit sòdic</b>	0,011	0,105	85.813 €	90.518 €	
<b>Oxigen</b>	0,011	0,075	61.295 €	62.549 €	
<b>CO2</b>	0,01	0,0875	65.010 €	67.206 €	
<b>Altres reactius (floculant,sal, sorra, ...)</b>			20.838 €	14.958 €	
<b>REACTIUS</b>			<b>911.141 €</b>	<b>918.655 €</b>	
			<b>2021</b>	<b>Variació</b>	<b>2020</b>
<b>Producció estimada d'aigua (m<sup>3</sup>)</b>			74.297.231		74.500.000
<b>Despesa (€)</b>			911.141	-7.514	918.655
<b>€/m<sup>3</sup></b>			<b>0,01226</b>	<b>-0,58%</b>	<b>0,01233</b>

# DESPESES D'EXPLOTACIÓ

## Energia

### INDICADORS TOTALS

	m <sup>3</sup>	kWh	kWh/m <sup>3</sup>	€ Total	c€/kWh	c€/m <sup>3</sup>	€ Energia	c€/m <sup>3</sup>	€ Potència *	c€/m <sup>3</sup>	€ Impostos	c€/m <sup>3</sup>
2016	71.061.358	58.601.615	0,82	4.357.918 €	7,44	6,13	3.117.900 €	4,39	1.150.285 €	1,62	89.733 €	0,13
2017	75.809.331	63.553.310	0,84	5.127.845 €	8,07	6,76	3.914.461 €	5,16	1.157.451 €	1,53	55.933 €	0,07
2018	71.421.069	59.931.939	0,84	5.117.114 €	8,54	7,16	3.889.921 €	5,45	1.175.275 €	1,65	51.918 €	0,07
2019	73.791.181	62.636.838	0,85	5.056.954 €	8,07	6,85	3.866.457 €	5,24	1.137.140 €	1,54	53.357 €	0,07
Previsió 2020	67.000.000	55.342.000	0,83	3.700.000 €	6,69	5,52	2.521.790 €	3,76	1.137.140 €	1,70	41.070 €	0,06
Pressupost 2021	73.500.000	60.711.000	0,83	4.630.500 €	7,63	6,30	3.441.962 €	4,68	1.137.140 €	1,55	51.399 €	0,07



### INDICADORS ESTACIÓ DE BOMBAMENT CAPTACIÓ (EB-0)

	m <sup>3</sup>	kWh	kWh/m <sup>3</sup>	€ Total	c€/kWh	c€/m <sup>3</sup>	€ Energia	c€/m <sup>3</sup>	€ Potència	c€/m <sup>3</sup>	€ Impostos	c€/m <sup>3</sup>
2016	72.412.750	20.662.907	0,29	1.288.658 €	6,24	1,78	1.038.110 €	1,43	228.367 €	0,32	22.460 €	0,03
2017	76.800.080	21.874.160	0,28	1.527.587 €	6,98	1,99	1.282.638 €	1,67	230.546 €	0,30	11.626 €	0,02
2018	72.072.460	20.325.588	0,28	1.506.485 €	7,41	2,09	1.267.127 €	1,76	227.850 €	0,32	11.465 €	0,02
2019	74.578.390	21.446.933	0,29	1.517.303 €	7,07	2,03	1.269.299 €	1,70	236.412 €	0,32	11.548 €	0,02
Previsió 2020	67.000.000	18.428.000	0,27	1.068.824 €	5,80	1,57	820.864 €	1,21	236.412 €	0,35	11.548 €	0,02
Pressupost 2021	73.500.000	19.918.500	0,27	1.305.458 €	6,55	1,78	1.057.498 €	1,44	236.412 €	0,32	11.548 €	0,02

### INDICADORS ESTACIÓ DE BOMBAMENT CAPTACIÓ (EB-1)

	m <sup>3</sup>	kWh	kWh/m <sup>3</sup>	€ Total	c€/kWh	c€/m <sup>3</sup>	€ Energia	c€/m <sup>3</sup>	€ Potència	c€/m <sup>3</sup>	€ Impostos	c€/m <sup>3</sup>
2016	72.514.320	18.460.670	0,25	1.178.625 €	6,38	1,63	966.155 €	1,33	191.853 €	0,26	20.640 €	0,03
2017	76.693.500	20.242.180	0,26	1.426.230 €	7,05	1,86	1.222.974 €	1,59	192.107 €	0,25	10.855 €	0,01
2018	72.117.590	19.101.022	0,26	1.515.000 €	7,93	2,10	1.203.729 €	1,67	193.545 €	0,27	10.716 €	0,01
2019	74.584.500	19.935.506	0,27	1.406.868 €	7,06	1,89	1.201.777 €	1,61	194.342 €	0,26	10.707 €	0,01
Previsió 2020	67.000.000	17.420.000	0,26	992.940 €	5,70	1,48	792.233 €	1,18	190.000 €	0,28	10.707 €	0,02
Pressupost 2021	73.500.000	19.110.000	0,26	1.230.875 €	6,44	1,67	1.030.168 €	1,40	190.000 €	0,26	10.707 €	0,01

	m <sup>3</sup>	kWh	kWh/m <sup>3</sup>	€ Total	c€/kWh	c€/m <sup>3</sup>	€ Energia	c€/m <sup>3</sup>	€ Potència	c€/m <sup>3</sup>	€ Impostos	c€/m <sup>3</sup>
EB-0 + EB-1	73.500.000	39.028.500	0,53	2.536.334 €		3,45	2.087.666 €	2,84	426.412 €	0,58	22.255 €	0,03
RESTA		21.682.500	0,30	2.094.166 €		2,85	1.354.295 €	1,84	710.728 €	0,97	29.144 €	0,04

Per tant, el pressupost de les despeses variables d'explotació és el següent:

	2021	Pressupost 2020
Reactius	911.142 €	918.655 €
Energia (impostos inclosos) (*)	3.493.360 €	4.135.000 €
<b>DESPESES VARIABLES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>4.404.502 €</b>	<b>5.053.655 €</b>

(\*) El terme de potència és considerat despesa fixe d'explotació (pàgina 8).

# DESPESES D'EXPLOTACIÓ

## Operatives

Comprenen les despeses ordinàries de funcionament i són les següents:

	2021	2020	Diferència	▼ ▲ %
Qualitat de l'aigua	446.184 €	477.578 €	-31.394 €	-6,57%
Manteniment obra civil	1.883.364 €	2.039.232 €	-155.868 €	-7,64%
Manteniment instal·lacions electromecàniques	1.956.349 €	1.544.071 €	412.278 €	26,70%
Sistemes d'informació	380.103 €	370.356 €	9.747 €	2,63%
Medi Ambient	59.137 €	45.696 €	13.441 €	29,41%
Innovació, tecnologia i energies	29.230 €	16.730 €	12.500 €	74,72%
<b>EXPLOTACIÓ</b>	<b>4.754.367 €</b>	<b>4.493.664 €</b>	<b>247.262 €</b>	<b>5,80%</b>
Assegurances	206.659 €	183.674 €	22.985 €	12,51%
Tributs- IBI, IAE, cànon domini públic i altres taxes	256.567 €	250.250 €	6.317 €	2,52%
Telèfon i altres subministraments	42.866 €	45.866 €	-3.000 €	-6,54%
Flota de vehicles	231.104 €	226.063 €	5.041 €	2,23%
Material informàtic, d'oficina i diversos	29.800 €	29.100 €	700 €	2,41%
Serveis de neteja i relacions externes	390.795 €	408.831 €	-18.036 €	-4,41%
Altres professionals i treballs exteriors	291.743 €	269.069 €	22.674 €	8,43%
Comissions bancàries	92.263 €	42.419 €	49.843 €	117,50%
Ingressos diversos	-58.967 €	-55.889 €	-3.078 €	5,51%
<b>GENERALS</b>	<b>1.482.830 €</b>	<b>1.399.384 €</b>	<b>83.446 €</b>	<b>5,96%</b>
Seguretat i prevenció de riscos	521.827 €	479.898 €	41.929 €	8,74%
Dietes Consell Administració i representació Pres.	110.145 €	111.388 €	-1.243 €	-1,12%
Formació i prestacions socials	143.509 €	182.130 €	-38.621 €	-21,21%
<b>ALTRES</b>	<b>775.481 €</b>	<b>773.416 €</b>	<b>2.064 €</b>	<b>0,27%</b>
<b>Total despeses operatives ordinàries</b>	<b>7.012.678 €</b>	<b>6.666.464 €</b>	<b>332.773 €</b>	<b>5,19%</b>
<b>Despeses operatives extraordinàries (*)</b>	<b>892.754 €</b>			
<b>TOTAL DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>7.905.432 €</b>			

(\*) Al llarg de l'any 2021 és necessari dur a terme les següents despeses de caràcter extraordinari:

- Reparació integral de les juntes de dilatació i de construcció de l'edifici on té lloc la filtració amb carbó actiu granular (577.754€).
- Saneig de paraments i actuacions anti-carbonatació a la xemeneia de l'estació de bombament EB2 a l'Hospitalet de l'Infant (195.000€).
- Actuacions de reparació als sifons del riu Ebre a Camp-Redó DN1600 i DN1200 (120.000€).

# DESPESES D'EXPLOTACIÓ

Personal (a 31/08/2020)

Edat	Homes	Dones	TOTAL	%	Central	ETAP
65 ó +					42	44
60 - 64	13	1	14	16%		
55 - 59	13	4	17	20%		
50 - 54	11	2	13	15%		
45 - 49	9	1	10	12%		
40 - 44	7	6	13	15%		
35 - 39	5	2	7	8%		
30 - 34	9	2	11	13%		
25 - 29	1	0	1	1%		
24 ó -	0	0	-	0%		
	68	18	86			

Edat Mitjana: 48,4

Mitjana d'Antiguitat: 18,3

## Nivell formació

Llicenciats, Enginyers, Graus

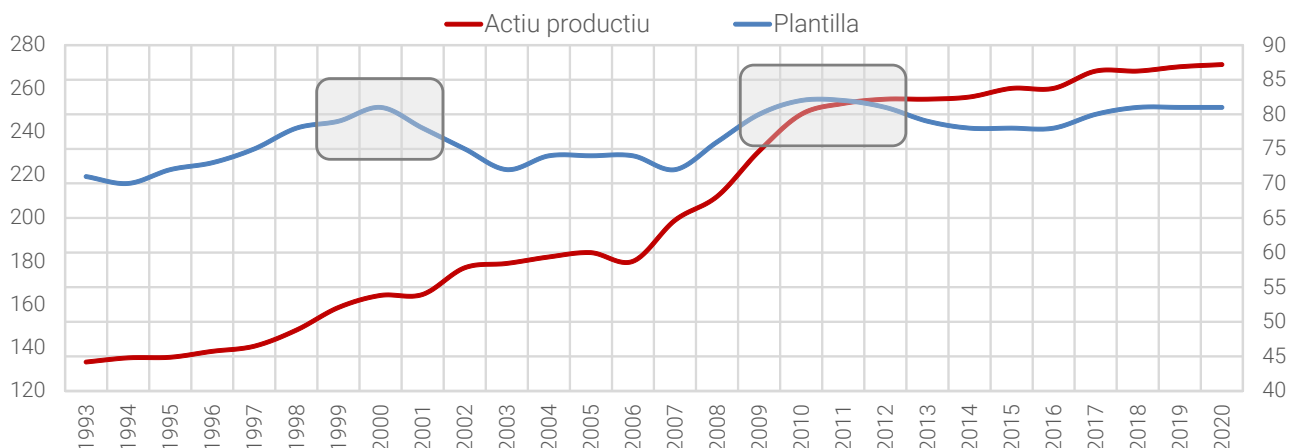
Tècnics Especialistes, Administratius

Personal a torns (operadors)

Formació Bàsica

	Número	%	Homes	Dones
Llicenciats, Enginyers, Graus	29	34%	17	12
Tècnics Especialistes, Administratius	35	41%	29	6
Personal a torns (operadors)	17	20%	17	0
Formació Bàsica	5	6%	5	0
<b>Total</b>	<b>86</b>	<b>100%</b>	<b>68</b>	<b>18</b>

Del total de treballadors, 5 es troben en situació de jubilació parcial, amb contracte de relleu (no representats a la gràfica).



Destaca l'estabilitat en la dimensió de la plantilla. De manera puntual, s'ha reforçat per cobrir les necessitats derivades de les obres i posada en servei de les actuacions al Baix Ebre, Montsià i Ramal Alt Camp i Conca de Barberà (període 1998-2000), de les actuacions a l'ETAP i els abastaments al Baix Camp i Baix Penedès (període 2008-2011) i actualment per la renovació d'actius que s'està produint.

Despeses personal	2021	2020	Δ
Sous i Salaris	3.843.936 €	3.787.663 €	1,5%
Seguretat Social	1.145.168 €	1.117.983 €	2,4%
<b>Total</b>	<b>4.989.104 €</b>	<b>4.905.646 €</b>	<b>1,7%</b>

Es preveu la incorporació de quatre persones, l'extinció per jubilació de dues, l'increment sous i salaris de l'1% i l'augment de l'1% de bases de la Seguretat Social.

En conseqüència, el pressupost de les despeses fixes d'exploació és el següent:

	2021	2020
Potència	1.137.140 €	1.157.000 €
Despeses operatives	7.012.678 €	6.666.464 €
Personal	4.989.104 €	4.905.646 €
<b>DESPESES FIXES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>13.138.922 €</b>	<b>12.729.110 €</b>

# NECESSITATS FINANCERES

## Amortitzacions i interessos

A efectes del càlcul de la tarifa, els interessos del finançament i les amortitzacions tècniques netes han de ser minorades per les partides següents:

- L'amortització anual de diverses subvencions de capital i quotes d'ús de ramal (QR).
- L'annualitat de les quotes de nou subministrament, originades per la incorporació o ampliació de noves dotacions (QNS) i la quota de troncal compartida (QTC).

A continuació, es dona el desgloss de l'amortització de l'actiu:

Amortització Tècnica dels actius immobilitzats	5.791.666 €
Amortització de Subvencions de Capital *	-2.484.436 €
Amortització de Quotes d'Ús de Ramal (QR) *	-173.527 €
Amortització de Donacions *	-86.553 €
<b>Amortització neta en tarifa</b>	<b>3.047.150 €</b>

\*Detall del traspàs a pèrdues i guanys de les subvencions de capital, quotes d'ús de ramal (QR) i donacions:

Fons de Cohesió de la Unió Europea, segons la Decisió C(2006) 4831, de 6/10/06 per al finançament de les Actuacions a l'Estació de Tractament d'Aigua Potable de l'ETAP de l'Ampolla per un import de 25.892.770,56 euros i la Decisió C(2006) 6479, de 5/12/06 pel finançament dels projectes d'Abastament al Baix Camp i Baix Penedès per un import de 12.178.714,99 euros.

Fons de Cohesió : Actuació en ETAP L'Ampolla	1.211.334 €
Fons de Cohesió : Subministrament municipis del Baix Camp	130.142 €
Fons de Cohesió : Subministrament municipis del Baix Penedès	322.241 €

Conveni de col·laboració Ministeri-Agència Catalana de l'Aigua-Consorci d'Aigües de Tarragona de 22/01/07 per al finançament d'actuacions destinades a la garantia del subministrament i a assegurar la capacitat de transport per un import màxim de 12.043.737 euros.

491.232 €

El Govern de la Generalitat, en sessió de 29 de setembre de 1999, va autoritzar el conveni de col·laboració (30/9/99) entre el Consorci i l'Agència Catalana de l'Aigua per les actuacions d'abastament en alta a la comarca de la Conca de Barberà.

ACA-Conca Barberà (2001)	84.968 €
CCCB-Conca Barberà (2001)	12.009 €

El Govern de la Generalitat, en sessió de 28 d'abril de 1998, va autoritzar el conveni (12/5/1998) entre el Consorci i l'Agència Catalana de l'Aigua segons el qual es portaven a terme diverses actuacions d'abastament en alta a les comarques del Baix Ebre i Montsià.

ACA- Baix Ebre i Montsià (2002)	187.395 €
---------------------------------	-----------

Altres ajuts per a la connexió dels municipis al CAT.

ACA- Altafulla (2001)	5.129 €
PUOSC- Altafulla (2001)	4.831 €
ACA- Sarral (2002)	15.763 €
PUOSC - Sarral (2002)	1.504 €
CCCB - Sarral (2002)	3.814 €
ACA- Calafell / Cunit (2000)	3.907 €

Altres.

Infraestructura recàrrega vehicles elèctrics	10.167 €
--	----------

<b>Subvencions de Capital</b>	<b>2.484.436 €</b>
QR, varies	79.346 €
QR Baix Camp	29.158 €
QR Baix Penedès	65.023 €
<b>Quotes d'Ús de Ramal</b>	<b>173.527 €</b>
Baix Penedès	86.553 €
<b>Donacions</b>	<b>86.553 €</b>

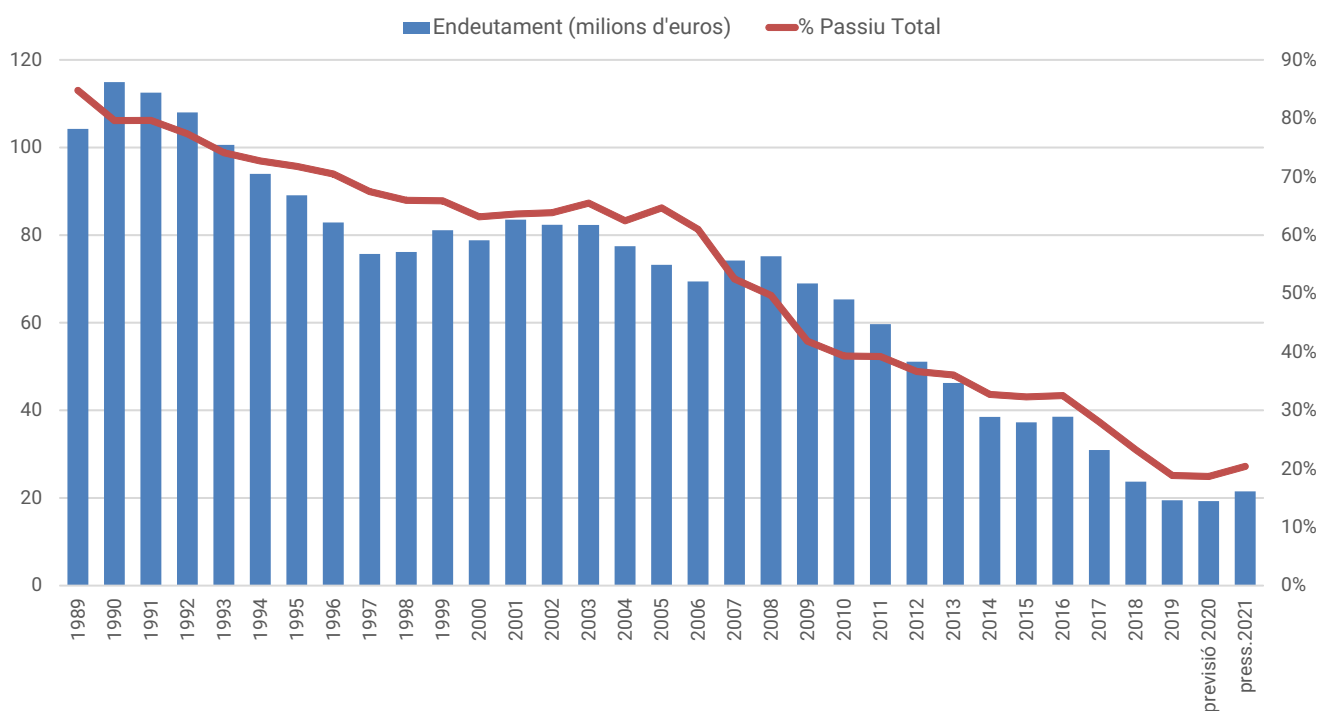
# NECESSITATS FINANCERES

## Amortitzacions i interessos

Pel càlcul dels interessos que generarà l'endeutament mitjà, considerem els saldos existents o previstos de les operacions d'endeutament ponderats pels tipus d'interès coneguts (si està subjecte a una operació de cobertura) o pel tipus estimat del mercat interbancari:

Estimació mitjana Euribor 3M: 0,05 %.

Nominal Inicial	Agent	Tipus	Marge	SWAP	31/12/2020	31/12/2021	Cost Financer	Interessos
8.560.000 €	BBVA	1,83%			5.171.666 €	4.458.333 €	1,830%	88.114 €
11.102.000 €	LA CAIXA	Euribor 3M	1,00%	1,36%	6.244.874 €	5.319.708 €	2,360%	136.462 €
6.000.000 €	BANKINTER	Euribor 3M	1,90%		3.900.000 €	3.300.000 €	1,950%	70.200 €
7.900.000 €	LA CAIXA	Euribor 3M	0,75%		3.950.000 €	7.416.327 €	0,800%	45.465 €
9.800.000 €	Licitació 4T-2020	Euribor 3M	1,00%		0 €	1.000.000 €	1,050%	5.250 €
Activació interessos obres amb durada execució > 12 mesos								-4.072 €
<b>Total endeutament</b>					<b>19.266.540 €</b>	<b>21.494.368 €</b>	<b>1,675%</b>	<b>341.419 €</b>



Per tant, el component d'amortitzacions i interessos nets en tarifa és el següent:

	2021	2020
Amortització neta	3.047.150 €	4.017.285 €
Interessos del finançament	341.419 €	375.704 €
Anualitat QNS/QTC	-1.691.412 €	-1.723.073 €
<b>AMORTITZACIONS I INTERESSOS</b>	<b>1.697.157 €</b>	<b>2.669.916 €</b>

# NECESSITATS FINANCERES

## Aportacions

L'aportació de capital necessària per dur a terme una sèrie d'actuacions destinades al correcte desenvolupament de l'activitat i excel·lència de la qualitat del servei i producte són les següents:

Compra de terrenys per construir dipòsits reguladors al subsistema Baix Camp-Tarragonès (Vila-seca) i Tarragonès-Baix Penedès (Cunit)	300.000 €
Substitució tubs canonada principal Camp-Redó a Constantí segons inspeccions pipe-diver	150.000 €
Renovació cabalímetres 2021-2023	200.000 €
Inversions en equips mecànics i elèctrics	605.500 €
Inversions en telecomandament	75.000 €
Millora de la qualitat de l'aigua i del seu control i determinació	106.500 €
Sistemes d'informació	128.250 €

### APORTACIÓ DE CAPITAL PER NOVES INVERSIONS

**1.565.250 €**

La compra dels terrenys ha de permetre la construcció, a l'any 2022, dels dipòsits reguladors als TM de Vila-seca i Cunit.

La resta d'actuacions són noves inversions, renovacions, substitucions i adequacions d'instal·lacions que comptablement també es consideren inversions. Destaquen les següents:

- Anualitat per canvi de tubs a la conducció principal per esgotament estructural (150.000€)
- Pla renove de cabalímetres que han arribat al final de la seva vida útil (200.000€)
- Actualització armaris i skids a la sala de mostres de l'ETAP (90.000€)
- Millores i renovacions electromecàniques a diferents instal·lacions (renovació de les bateries a les terciàries 70.000€, dipòsit de salmorra a l'estació de bombament de Perafort 60.000€ i reparació bomba de la centrífuga 40.000€, renovació dels motors a l'estació de bombament de Calafell per ampliació de potència 45.000€, armaris elèctrics a les estacions de bombament de Constantí i Vallmoll 30.000€, sensors de monitorització de sobrepressions a la canonada 30.000€)
- Renovació d'instrumentació del laboratori de procés i de qualitat (cromatografia iònica 50.000€ i anàlisi oxohaologenats 32.000€)
- Virtualització del sistema de telecomandament (65.000€) i nous servidors pel software d'eficiència en la gestió energètica (36.000€) i software per a la ciberseguretat (27.250€).



# CÀNON DE DERIVACIÓ

## (art. 3.1 i 3.2 Llei 18/81)

A la sessió del Consell de Ministres celebrada el 23/02/2018 es va acordar revisar el tipus del cànon de derivació fixant-lo en 0,09066 €/m<sup>3</sup>, d'acord amb allò previst a l'article 3 de la Llei 18/1981 d'1 de juliol, sobre actuacions de matèria d'aigua a Tarragona, que preveu la revisió bianual de l'esmentat cànon.

La revisió d'aquest cànon, es va realitzar, segons la condició 19 de la concessió atorgada al Consorci, d'acord amb la fórmula prevista a l'Ordre de 26 de setembre de 1984 :

$$K = 0,27 \cdot H_t/H_o + 0,21 \cdot E_t/E_o + 0,12 \cdot C_t/Co + 0,25 \cdot St/So + 0,15$$

L'actual cabal concedit és de 94.713.591 m<sup>3</sup>/any, segons Resolució del "Ministerio para la Transición Ecológica y Reto Demográfico" (MITERD) de 29 d'agost de 2019.

	2021	2020
Tipus vigent aprovat pel Consell de Ministres	0,0907 €/m <sup>3</sup>	0,0907 €/m <sup>3</sup>
Concessió Estacional atorgada	94.713.591 m <sup>3</sup>	94.713.591 m <sup>3</sup>
<b>Import anual Cànon de derivació</b>	<b>8.590.523 €</b>	<b>8.590.523 €</b>

En compliment de l'acord de l'Assemblea General de data 23/10/2018, el Consorci va interposar una reclamació econòmica-administrativa contra la liquidació del cànon de derivació girada per la Confederació Hidrogràfica de l'Ebre per nul·litat de ple dret de les revisions del tipus de gravamen del cànon. Es segueix davant del Tribunal Económico-Administrativo de Aragón. La reclamació implicaria una reducció de la liquidació d'aproximadament 1,44 M€/ al trimestre, el que són 5,8 M€/any (quantitat que s'avalua).

En cas de resolució desfavorable al Consorci no es produirà cap incidència, atès que tots els tributs estan pagats i/o avalats. En cas de resolució favorable del pleit, les quantitats revertirien en benefici dels consorciats en la manera que els òrgans de govern del CAT considerin oportuna.

Despeses derivades de la Reclamació econòmica administrativa contra la revisió del cànon (article 58 Llei General Tributària)	
Import impugnat = ( 0,0907 - 0,03 ) * m <sup>3</sup> Concessió	5.749.115 €
25% costes, interessos	1.437.279 €
50% Import a impugnar any 2021	717.672 €
50% import impugnat any anterior	775.000 €
<b>Resta a ingressar fins arribar al 25% de la Reclamació Eco-Adm.</b>	<b>1.492.672 €</b>
Repercussió a la tarifa	0,0158 €/m <sup>3</sup>

Per tant:

	2021	2020
Tipus vigent aprovat pel Consell de Ministres	0,0907 €/m <sup>3</sup>	0,0907 €/m <sup>3</sup>
25% de la Reclamació Eco-Adm.	0,0158 €/m <sup>3</sup>	0,0043 €/m <sup>3</sup>
<b>CÀNON DE DERIVACIÓ</b>	<b>0,1065 €/m<sup>3</sup></b>	<b>0,0950 €/m<sup>3</sup></b>

Una possible revisió del tipus del cànon de derivació a partir de l'aprovació dels presents pressupostos per part del Consell de Ministres podria implicar la modificació d'aquest component a la tarifa.

# CÀNON A LES COMUNITATS DE REGANTS

## Increment Cànon de Derivació (art. 3.3 Llei 18/81)

En desenvolupament de l'article 3.3 de la Llei 18/1981, el 17 de maig de 2007 es va signar un conveni amb les Comunitats de Regants del Delta de l'Ebre que unificava i reunia en un sol text les diferents relacions jurídiques i econòmiques existents entre les Comunitats de Regants i el Consorci.

Així, juntament amb l'obligació legal del Consorci de contribuir a la conservació i manteniment de la infraestructura hidràulica dels regants, es preveuen altres obligacions derivades de l'explotació del Consorci de la xarxa de subministrament a poblacions i indústries, com p.e., l'obligació d'alternança en els treballs de reparació i neteja dels canals, la notificació prèvia de les dates, la regulació de les comportes d'entrada d'aigua als canals, el possible canvi de productes per al tractament de l'aigua per a ús agrícola, la representació del Consorci als òrgans de govern de les dues Comunitats, la constitució d'una comissió tècnica i l'autorització d'ús compartit d'instal·lacions de les Comunitats i altres.

Per l'any 2021, el cànon a les Comunitats de Regants augmentarà un 1%, en desenvolupament de l'acord de l'Assemblea de 21/7/20.

Cadascuna de les dues comunitats percebrà la meitat del següent import.

**CÀNON A LES COMUNITATS DE REGANTS DEL DELTA DE L'EBRE**

**4.518.024 €**





# DOTACIÓ DE RESERVA

## Article 11.- Dotació de reserva <sup>3</sup>

11.1. La dotació de reserva ha de tenir causa en una previsió d'increment de consum futur.

11.2. El règim tarifari de les dotacions de reserva, ja existents a 30 de juny de 2015 estarà integrat pels components següents:

- aportació de capital per reserva d'infraestructura derivada de l'assignació d'inversió per reserva de cabals (art. 18 Estatuts).
- quota de nou subministrament (QNS), en el cas que procedeixi.
- cànon de derivació.

11.3. A partir de l'1 de juliol de 2015 les noves dotacions de reserva que es demanin i s'assignin tindran sempre caràcter temporal.

Durant quatre anys el règim tarifari a aplicar serà equivalent a l'aplicable a les "dotacions de reserva existents a 30 de juny de 2015".

Al finalitzar aquest termini, el règim tarifari i jurídic serà el corresponent al de la dotació efectiva, llevat que es renunciï a la dotació, o serà donat de baixa en el cas que no s'hagi realitzat la connexió d'infraestructures amb el CAT.

11.4. Les dotacions de reserva, actuals o futures, poden reduir-se, total o parcialment, i sense cap cost, prèvia sol·licitud abans del 30 de juny de l'any en curs i amb efectes l'1 de gener de l'exercici següent.

A partir d'aquesta data (1 de gener de l'exercici següent), el CAT deixarà de facturar l'aportació de capital i QNS. El cànon de derivació es deixarà de facturar i pagar un cop sigui aprovada la modificació de la concessió per part de l'administració competent.

11.5. A partir de l'1 de juliol de 2015 no s'atorgaran noves dotacions a municipis sense connexió. Els municipis amb aquesta situació disposen de sis anys per acreditar la disponibilitat del projecte constructiu així com del finançament necessari per executar les obres a càrrec seu.

La tarifa a aplicar serà equivalent a la aplicada a la dotació de reserva. En cas de no poder-se acreditar, l'1 de juliol de 2021, el municipi serà donat de baixa com a membre consorciat.

<b>Dotacions de reserva (m<sup>3</sup>):</b>	<b>10.074.345 m<sup>3</sup></b>	<b>11.137.607 m<sup>3</sup></b>
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Aportació de capital	403.981 € 0,0401 €/m <sup>3</sup> 186.375 € 0,0185 €/m <sup>3</sup> <b>590.356 € 0,0586 €/m<sup>3</sup></b>	<b>699.442 € 0,0628 €/m<sup>3</sup></b>
Cànon de derivació (CHE-ACA)	913.743 € 0,0907 €/m <sup>3</sup>	915.968 € 0,0907 €/m <sup>3</sup>
25% Reclamació Eco-Adm. (CHE-ACA)	159.175 € 0,0158 €/m <sup>3</sup> <b>1.072.918 € 0,1065 €/m<sup>3</sup></b>	41.862 € 0,0043 €/m <sup>3</sup> <b>957.830 € 0,0950 €/m<sup>3</sup></b>
Excés de consum dotacions efectives	-42.000 € -0,0042 €/m <sup>3</sup>	
<b>COSTOS DOTACIONS RESERVES</b>	<b>1.621.274 €</b>	<b>1.657.272 €</b>
<b>TARIFA MITJANA DOTACIO DE RESERVA (€/m<sup>3</sup>)</b>	<b>0,1609 €/m<sup>3</sup></b>	<b>0,1578 €/m<sup>3</sup></b>

No obstant això, cal recordar que les tarifes unitàries individuals varien en funció la quota de nou subministrament (QNS) i l'estacionalitat de la dotació.

# TARIFA MITJANA

El cost unitari mitjà de l'aigua, que equival a la tarifa mitjana, comprèn les partides anteriorment descrites que es repercuteixen de la següent manera:

- (C) 73.503.394 m<sup>3</sup> consumits pressupostats per l'any vinent.
- (E) 84.493.705 m<sup>3</sup> efectius, és a dir, aquells que els consorciats tenen assignats per consumir.
- (R) 10.074.345 m<sup>3</sup> de dotacions de reserva.

Per tant, el cost mitjà unitari per a l'any 2021 s'estima així:

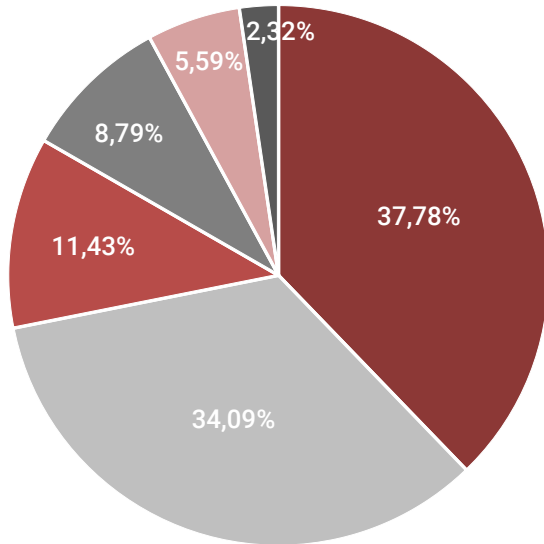
DESCRIPCIÓ	2021		2020	
	€/ANY	€/m <sup>3</sup>	€/ANY	€/m <sup>3</sup>
(C) Despeses variables d'explotació	4.404.502 €	0,0599	5.053.655 €	0,0688
(E) Despeses fixes d'explotació	13.138.922 €	0,1555	12.729.110 €	0,1501
<b>DESPESES D'EXPLOTACIÓ</b>	<b>17.543.424 €</b>	<b>0,2154</b>	<b>17.782.765 €</b>	<b>0,2189</b>
<b>(E) DESPESES D'EXPLOTACIÓ EXTRAORDINÀRIES</b>	<b>892.754 €</b>	<b>0,0106</b>		
(E) Amortitzacions i interessos	1.697.157 €	0,0201	2.669.916 €	0,0315
QNS - QTC	1.691.412 €	0,0200	1.723.073 €	0,0203
<b>AMORTITZACIONS I INTERESSOS</b>	<b>3.388.570 €</b>	<b>0,0401</b>	<b>4.392.989 €</b>	<b>0,0518</b>
(E) Aportació de capital per inversions	1.565.250 €	0,0185	1.240.130 €	0,0146
(E) Ap. de capital per desviació cash-flow	0 €	0,0000	345.000 €	0,0041
<b>APORTACIONS DE CAPITAL</b>	<b>1.565.250 €</b>	<b>0,0185</b>	<b>1.585.130 €</b>	<b>0,0187</b>
(E) Cànon de derivació (CHE-ACA)	7.674.555 €	0,0907	7.674.555 €	0,0907
(E) 25% Reclamació Eco-Adm. (CHE-ACA)	1.335.001 €	0,0158	363.843 €	0,0043
(E) Cànon Regants (Com.Regants)	4.518.024 €	0,0535	4.473.291 €	0,0527
(C) Cànon de l'aigua variable (ACA)			906.263 €	0,0123
<b>CÀNONS</b>	<b>13.527.579 €</b>	<b>0,1600</b>	<b>13.417.952 €</b>	<b>0,1600</b>
<b>Costos Dotacions Efectives</b>	<b>36.917.577 €</b>	<b>0,4446</b>	<b>37.178.836 €</b>	<b>0,4494</b>
(R) Aportació de capital	590.356 €	0,0586	699.442 €	0,0628
<b>APORTACIÓ DE CAPITAL</b>	<b>590.356 €</b>	<b>0,0586</b>	<b>699.442 €</b>	<b>0,0628</b>
(R) Cànon de derivació (CHE-ACA)	913.743 €	0,0907	915.968 €	0,0907
(R) 25% Reclamació Eco-Adm. (CHE-ACA)	159.175 €	0,0158	41.862 €	0,0043
(R) Excessos consum	-42.000 €	-0,0042		
<b>CÀNONS</b>	<b>1.030.918 €</b>	<b>0,1023</b>	<b>957.830 €</b>	<b>0,0950</b>
<b>Costos Dotacions Reserves</b>	<b>1.621.274 €</b>	<b>0,1609</b>	<b>1.657.272 €</b>	<b>0,1578</b>
<b>Aportació al cànon de derivació</b>			<b>1.031.573 €</b>	
<b>COSTOS TOTALS</b>	<b>38.538.850 €</b>		<b>39.867.681 €</b>	
<b>TARIFA MITJANA AIGUA CONSUMIDA (€/m<sup>3</sup>)</b>	<b>0,5243</b>		<b>0,5424</b>	
	<b>-3,34%</b>			

# TARIFA MITJANA

No obstant això, cal recordar que les tarifes unitàries individuals varien en funció de:

- L'estacionalitat de la dotació, circumstància que afecta als components unitaris d'interessos i amortitzacions.
- De tenir o no quota de nou subministrament (QNS) i quota de troncal compartit (QTC).

Per naturalesa, les partides que conformen el pressupost són:



2021			
■	Cànons (naturalesa tributària)	0,1981	37,78%
■	Despeses fixes d'explotació	0,1788	34,09%
■	Despeses variables d'explotació	0,0599	11,43%
■	Amortitzacions i interessos	0,0461	8,79%
■	Aportacions de Capital	0,0293	5,59%
■	Despeses d'explotació extraordinàries	0,0121	2,32%
		€/m <sup>3</sup>	0,5243
			100,00%



**Instal.lacions Centrals**

Autovia T-11, Km 14  
43006 - Tarragona  
Tel. 977 54 64 10  
Fax 977 54 62 40

[cat@ccaait.cat](mailto:cat@ccaait.cat)

**ETAP**

Ctra. Nacional 340, Km 1094  
43895 - l'Ampolla  
Tel. 977 47 05 86  
Fax 977 47 17 70

[www.ccaait.cat](http://www.ccaait.cat)