



Consorci per a la gestió de residus

INFORME ECONÒMIC FINANCER

De conformitat amb l'article 168.4 del TRLHL 2/2004 i l'article 18 del RD 500/1990 pel que es desenvolupa el capítol primer del títol sisè del citat Text Refós, s'emet informe econòmic financer, sobre les previsions d'ingressos i despeses del pressupost per a l'exercici 2020:

a Projecte de Pressupost

El Projecte que es presenta a informe d'aquesta Intervenció, abans que la Presidència, en funcions de Gerència el presente a l'Assemblea General del Consorci, té el següent contingut que es detalla a la documentació i es pot resumir de la següent forma:

Pressupost de Ingressos: 20.771.895,26 €

Pressupost de Despeses: 20.771.895,26 €

b Bases de Càlcul:

En l'estimació dels ingressos i la quantificació dels crèdits pressupostaris s'han considerat els següents criteris:

- 1 **Estimació dels recursos econòmics:** S'han valorat els següents aspectes:
 - Taxa pel servei de transferència, transport, valorització i eliminació de RSU i ecoparcs: La base del càlcul ha el preu per tonellada de residuos provinent





Consorci per a la gestió de residus

de la Taxa de l'exercici 2019 (vigent ja que que no s'ha modificat per al 2020), sense tenir en compte la provisió per insolvències, donat que es tracta d'un menor ingrés, ajustant els ingressos al principi de caixa que marca la normativa europea.

S'ha tingut en compte tant la recaptació prevista pel servei de transferència, transport, valorització i eliminació dels RSU, com la recaptació prevista dels ecoparcs i els grans productors

- Transferències corrents d'altres entitats públiques: Generalitat Valenciana (subvenció corrent) i de la Diputació de València com a entitat local, en funció dels Estatuts.
- Ingressos patrimonials: es preveu la licitació d'un contracte de concessió per l'explotació del servei de recollida d'oli domèstic, una vegada realitzada la inversió prevista.
- Transferències de capital: segons *proposta del PIMA 2019*, es preveu *la concessió de subvenció per a Inversió per a la implantació de la recollida de bioresidus en la comarca Canals de Navarrés (117.019,00 euros)*

2 Quantificació dels crèdits pressupostaris: S'ha realitzat tenint en consideració les següents dades:





Consorci per a la gestió de residus

- Personal: inclou el cost inclòs en l'annex de personal de l'exercici 2020, és a dir, els llocs en règim de cessió de l'Ajuntament de Xàtiva de la secretaria i de la intervenció, l'administrativa de l'àrea econòmica i l'administratiu en règim de cessió de l'Ajuntament de Montesa. Pel que fa al personal propi, inclou el lloc de Gerència, els programes de funcionaris interins degudament autoritzats del TAG, de dos administratius, del tècnic compostador (vacant) i d'un TAE, aquest últim, pendent d'autorització per la GV.

Els cost dels llocs de intervenció i secretaria s'han revisat en funció de la seua efectiva dedicació e increment exponencial de les tasques, expedients, pressupostos i responsabilitats que ha sofrit el COR des de la seua creació fins l'actualitat, i principalment els últims anys on s'ha incrementat la conflictivitat amb la empresa adjudicatària, es treballa en una modificació dels projecte de gestió per adaptar-lo al nou PIR, s'han ficat en marxa la xarxa consorciada d'ecoparcs fixes i mòbils, es treballa per la implantació efectiva a tot el consorci del tractament de bioresidus amb la implantació del compostatge domèstic, el compostatge comunitari a través de les illes de compostatge i fins i tot, la inversió i ficada en funcionament de plantes de bioresidus comarcals al Valle d'Ayora i la Canal de Navarrés. Per al pressupost del 2020 es porten a terme 8 projecte d'inversió finançats amb el PIMA 2017, PIMA 2018 i ara, el PIMA 2019 més el FEDER 2020, una quantia de projectes amb un volum econòmic i burocràtic exagerat en relació amb el recursos humans i tècnics en els que compta el Consorci.

Donat el volum del Cor que arriba ja pressupostàriament a quasi 21 milions d'euros, amb desenes d'expedients, reclamacions, recursos, contractacions, personal, tributs,





Consorci per a la gestió de residus

ordenances, comissions i una llarg etc, propi d'una Entitat de classe primera, lo lògic i desitjable seria que la plantilla contarà amb una secretari, interventor i tresorer de categoria superior i en dedicació exclusiva, com passaria amb qualsevol Ent local de similars característiques. Però, per contra, així no es possible perquè amb l'entrada en vigor de la Llei 40/2015 els consorcis no poden tenir personal propi. Amb eixes circumstàncies el que no es pot deixar de fer es incrementar la demanda de dedicació a l'Ajuntament de Xàtiva dels seus funcionaris amb habilitació nacional que assumeixen les funcions reservades de secretaria i intervenció en el Consorci a fi de garantir l'assessorament legal i la fe pública, així com el control i la fiscalització econòmica i financera. Amb tal finalitat el cost de la secretaria i de la intervenció s'obté del cost brut total mig d'un secretari/interventor de municipis amb pressupostos similars al del COR i es divideix entre les dues funcions.

Els costos de la resta de personal cedit s'ha mantés. El cost personal propi (funcionaris interins per programa) també s'ha mantés per la falta de normativa estatal que determine l'increment del sou dels funcionaris per a l'exercici 2020, sense perjudici que aquest es regularitze en el moment en el que s'aprove la norma estatal que ho regule. També s'inclou la despesa en Seguretat Social prevista.

Altra despesa dintre del capítol de personal es correspon amb les assistències dels representants dels municipis als òrgans col·legiats, segons previsió del nombre de Comissions de Govern i Assembles a realitzar durant el 2020.





Consorci per a la gestió de residus

El cost del personal propi, de la seguretat social i el cost de les assistències dels representats del municipis formen el Capítol 1 de personal del Consorci. Els costos del personal en règim de cessió de municipis consorciats es retribueix als citats municipis en virtut dels acords signats amb els mateixos i, per tant, formen part del capítol 4 de transferències corrents, que es cita posteriorment.

- Despesa corrent:

Inclou les possibles indemnitzacions als membres de les comissions tècniques i indemnització per desplaçaments, les despeses de funcionament com correus, els serveis jurídics i d'assessoria jurídica, els serveis de consultoria tècnica en general, despeses diverses (permisos per a utilitzar Gestiona, despeses de neteja, manteniment de la seu del COR) material oficina, lloguer del local etc., segons previsions per al 2020 a la vista de l'estat d'execució del pressupost de 2019, comptabilitzades les operacions de novembre.





Consorci per a la gestió de residus

Contracte del servei de basculistes: inclou crèdit pressupostari per a licitar el contracte per als pesatges de les plantes de Rótova i Bufali

Contracte pel servei de transferència, transport, valorització i eliminació de RSU i d'ecoparcs: preveu el cost per a la prestació d'aquests serveis, segons l'informe tècnic que ha calculat els diferents destins i el cost de cadascun dels destins, increment de tonellades, revisions de preus, etc., tenint en compte que la ordenança de l'exercici 2019 és la vigent a l'exercici 2020, donat que no s'ha modificat. S'ha detallat en dos partides, una pel servei de transferència, transport, valorització i eliminació de RSU; altra aplicació, per al servei de gestió consorciada d'ecoparcs.

Despeses de gestió recaptatòria: segons la ordenança pel cost del servei de recaptació de la Diputació de València, aplicable per a l'exercici 2020.

Accions de comunicació i divulgació: contempla quatre partides: una corresponent al contracta adjudicat durant l'exercici 2018; altra, respecte que preveu una quantia per a les accions a desenvolupar directament pel consorci en els municipis que ho demanen; altra, per a formació i finalment, una aplicació específica per al Consell de Participació Social.

- Despeses financeres: únicament recull les despeses bancàries per les possibles comissions bancàries de manteniment de comptes, serveis telemàtics i transferències.





Consorci per a la gestió de residus

- Transferències corrents: preveu la despesa per convenis de col·laboració amb municipis que alberguen plantes de transferència i la despesa de col·laboració de personal amb l'Ajuntament de Montesa i amb l'Ajuntament de Xàtiva, que s'ha comentat a l'apartat de personal.

El meu compte ambiental: La ordenança fiscal per a l'exercici 2019 ha previst una bonificació per a potenciar la recollida selectiva a través de l'ús dels ecoparcs tant mòbils com fixes i la recollida selectiva de bio orgànica en aquells municipis en que siga possible. Es contempla com a un concepte de despesa de transferència a famílies, donat que d'ingrés previst en la taxa vindrà reduït en la quantia de les bonificacions aplicades. Aquesta despesa ha de romandre com a no disponible als pressupostos per tal de no desequilibrar-los. Al mantenir-se la ordenança per a l'exercici 2020, es manté la quantia de 200.000 euros





Consorci per a la gestió de residus

- Inversions: Es porten a terme, segons s'explica amb més profunditat a l'annex de inversions 8 projectes finançats per l'Estat i per la UE:

Projectes PIMA: es preveu la finalització dels tres projectes del 2017 que estan ja executant-se: “Recollida separada bioresidus Vall d'Aiora”, “Instal.lació de planta de compostatge de bioresidus Vall d'Aiora” i “Composteres als col.legis: Compostaescola”. Es continua amb les anualitat corresponent dels dos projectes del PIMA 2018 que es preveu que finalitzaran també en aquest exercici: “Recollida d'oli domèstic” i “Construcció illes de compostatge”. Finalment s'iniciaran les actuacions del PIMA 2019, referents a la construcció d'altra planta de bioresidus a la comarca de la Canal de Navarrés.

Projecte FEDER: Es preveu la finalització de la informatització dels ecoparcs.

La interventora

Carmen Savalls Sanfèlix

(document amb data i firma digital)

