PROMEDIO

CONSORCIO DE GESTIÓN DE SERVICIOS AMBIENTALES
Av. Pardaleras, 64 · 06003 Badajoz
t: +34 924 220 427 . f: 924 253 161
promedio@dip-badajoz.es
http://promedio.dip-badajoz.es

MEMORIA DE LA PRESIDENCIA

El **Presupuesto del Consorcio de Gestión Medioambiental (PROMEDIO)** para el ejercicio 2027 queda cifrado en **61.419.156,30 euros** en su estado de ingresos, y la misma cantidad en su estado de gastos, por lo que resulta un presupuesto equilibrado.

Este escenario refleja la previsión presupuestaria que implica la prestación de los servicios que el consorcio ha planificado llevar a cabo en la próxima anualidad, de acuerdo con las demandas trasladadas por las distintas Entidades Locales de la provincia de Badajoz, para lo cual ha sido necesaria la suscripción de los correspondientes acuerdos de adhesión y convenios interadministrativos.

El presupuesto experimenta un incremento del 2,79% respecto del anterior debido, principalmente, al incremento de gastos de los capítulos 1 de personal y del 2 de gastos corrientes, en el que se incluyen los contratos de la prestación de los diferentes servicios. El incremento de este último en 1.807.161,89 € (3,64%), es reflejo de la confianza de los ayuntamientos en este Consorcio, de forma que cada vez se adhieren y delegan más servicios en nosotros.

Como continuación del **Plan de Renovación de Infraestructuras Hidráulicas (PRIH)** trienal que se aprobó en el ejercicio 2025 se presupuesta para el 2027 la tercera fase de las inversiones a ejecutar por parte del consorcio (capítulo 6), con un importe de 474.922,60 € y un total 522.096,40€ en subvenciones para ejecución directa por los ayuntamientos, según su elección entre ambas modalidades.

En el ejercicio 2027 está prevista la realización de todas las obras que restan superiores a 35.000 € y cuya licitación ha sido iniciada en el ejercicio 2026.

En resumen, la comparativa por capítulos de los Estados de Gastos del ejercicio 2027 con respecto al anterior es la siguiente:

Cap	Gastos 2026	Gastos 2027	Diferencia	% Increm
1	4.890.053,72 €	5.304.450,00 €	414.396,28 €	0,08€
2	49.681.223,89 €	51.488.385,78 €	1.807.161,89 €	3,64%
3	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
4	30.931,00 €	31.426,00€	495,00 €	0,02 €
6	4.696.282,59 €	3.982.798,12 €	- 713.484,47 €	- 0,15 €
7	411.508,80 €	572.096,40 €	160.587,60 €	0,39 €
8	40.000,00 €	40.000,00 €	- €	- €
Total	59.750.000,00 €	61.419.156,30 €	1.669.156,30 €	2,79%

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 711769 LE5C7-I3POA-OMFTM 7E2AC8D101AED897BE0EFD8E828EC4761E788A8F) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=9

PROMEDIO

CONSORCIO DE GESTIÓN DE SERVICIOS AMBIENTALES
Av. Pardaleras, 64 · 06003 Badajoz
t: +34 924 220 427 . f: 924 253 161
promedio@dip-badajoz.es
http://promedio.dip-badajoz.es

CONSIDERACIONES AL ESTADO DE INGRESOS

En cuanto al **Estado de Ingresos** previstos para el ejercicio del 2027 y, según se desprende del informe económico-financiero que se adjunta a este Presupuesto, éstos son adecuados para hacer frente a los gastos.

Dichos ingresos son los siguientes:

PRESUPUESTO CONSORCIO MEDIOAMBIENTAL

PREVISIONES DE INGRESOS: RESUMEN POR CAPITULOS

Capítulo	Importe/€	%
3. Tasas, precios públicos y otros ingresos	42.311.767,64	68,89%
4. Transferencias corrientes	16.366.388,66	26,65%
5. Ingresos patrimoniales	1.000,00	0,00%
7. Transferencias de capital	2.700.000,00	4,40%
8. Activos financieros	40.000,00	0,07%
TOTAL INGRESOS	**61.419.156,30**	**100,00%**

Las transferencias corrientes suponen el 26,65% del presupuesto de ingresos para el ejercicio 2027, aportando la Diputación de Badajoz 5.500.000,00 euros como transferencia ordinaria y un incremento del 27,67% con respecto al ejercicio anterior. Esta aportación, junto con la transferencia de capital de 2 millones de euros, correspondiente a la anualidad del Plan Depura y la aportación para renovación de la flota de camiones de los Servicios Básicos, por importe de 700.000,00 euros para esta anualidad, para comenzar la renovación progresiva de la flota de camiones de los servicios básicos, supone en conjunto un 13,35% del total de ingresos, lo que refleja el importante esfuerzo inversor de la Diputación Provincial de Badajoz en este organismo y el apoyo a la prestación de servicios básicos a los municipios de la provincia.

En cuanto a las tasas, precios públicos y otros ingresos se mantienen en los mismos importes con respecto al ejercicio anterior no habiéndose experimentado actualizaciones en las tarifas de las ordenanzas fiscales de los diferentes servicios.

Si presentamos el Estado de ingresos comparativo del ejercicio 2027 con respecto al ejercicio anterior resumido por artículos resulta el siguiente cuadro:

Artículo	Ejercicio 2026	Ejercicio 2027	Diferencia	%
30 Tasas por la prestación de servicios públicos básicos	40.156.873,46 €	42.135.667,64 €	1.978.794,18 €	4,93%

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 711769 LE5C7-I3POA-OMFTM 7E2AC8D101AED897BE0EFD8E828EC4761E788A8F) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=9

PROMEDIO

CONSORCIO DE GESTIÓN DE SERVICIOS AMBIENTALES
Av. Pardaleras, 64 · 06003 Badajoz
t: +34 924 220 427 . f: 924 253 161
promedio@dip-badajoz.es
http://promedio.dip-badajoz.es

34 Precios públicos	1.100,00 €	1.100,00 €	0,00 €	0,00%
39 Otros ingresos	175.000,00 €	175.000,00 €	0,00 €	0,00%
45 De CCAA	329.970,70 €	- €	-329.970,70 €	-100,00%
46 De entidades Locales	14.593.949,66 €	16.366.388,66 €	1.772.439,00 €	12,15%
49 Del exterior	1.136.557,01 €	- €	-1.136.557,01 €	-100,00%
52 Intereses de depósitos	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00%
75 De CCAA	1.050.000,00 €	- €	-1.050.000,00 €	-100,00%
76 De entidades Locales	2.254.299,17 €	2.700.000,00 €	445.700,83 €	19,77%
79 Del exterior	11.250,00 €	- €	-11.250,00 €	-100,00%
83 Reintegros de préstamos de fuera del sector público	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00%
Total ingresos	**59.750.000,00 €**	**61.419.156,30 €**	**1.669.156,30 €**	**2,79%**

Es de destacar el incremento de las tasas y transferencias corrientes de entidades locales, debido principalmente a nuevas incorporaciones a los distintos servicios, lo cual refleja la confianza de dichas entidades en la gestión de los servicios de Promedio. Se incluye también aquí el incremento ya comentado de la aportación corriente de la Diputación en 1.192.043,93€.

Queda igualmente reflejada la finalización de ejecución de proyectos de los ejercicios anteriores, financiados con fondos europeos (FEDER y MRR), razón por la cual desaparecen las transferencias del exterior y de la Comunidad Autónoma (artículos 45, 75 y 79).

En cuanto al resto de los artículos, no experimentan cambios dignos de mención, manteniéndose en cuantías similares con respecto al ejercicio anterior.

CONSIDERACIONES AL ESTADO DE GASTOS

El Presupuesto de Gastos del Consorcio Medioambiental para el ejercicio 2027 se distribuye de la siguiente forma:

ESTADO DE GASTOS: RESUMEN POR CAPITULOS

Capítulo	**Importe/€**	**%**
1. Gastos personal	5.304.450,00	8,64%
2. Gastos corrientes en bienes y servicios	51.488.385,78	83,83%
4. Transferencias corrientes	31.426,00	0,05%
6. Inversiones reales	3.982.798,12	6,48%
7. Transferencia de capital	572.096,40	0,93%
8. Activos financieros	40.000,00	0,07%
TOTAL EN GASTOS	**61.419.156,30**	**100,00%**

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 711769 LE5C7-I3POA-OMFTM 7E2AC8D101AED897BE0EFD8E828EC4761E788A8F) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=9

PROMEDIO

CONSORCIO DE GESTIÓN DE SERVICIOS AMBIENTALES
Av. Pardaleras, 64 · 06003 Badajoz
t: +34 924 220 427 . f: 924 253 161
promedio@dip-badajoz.es
http://promedio.dip-badajoz.es

CAPITULO I.- Gastos de Personal

Este capítulo **se incrementa un 8,47% (414.396,28€)** que se corresponde con el incremento de la plantilla y RPT de Promedio por la creación de nuevos puestos, necesarios para adaptación de la plantilla al volumen de los servicios prestados por el Consorcio, así como a los incrementos retributivos por aplicación del Acuerdo Marco para la mejora del empleo público de 27 de noviembre de 2025 entre Administración y Sindicatos por el que se fijó el marco plurianual de incremento retributivo para el personal al servicio de las Administraciones públicas, que se extiende entre los años 2025 y 2028. Estas mejoras retributivas suponen para el ejercicio 2027 un incremento del 4,5% respecto de las del ejercicio anterior.

También se ha incluido la previsión del abono del incremento retributivo adicional del 0,5% para el caso de que la variación del IPC de este ejercicio sea igual o superior al 1,5%, por lo cual, llegado el caso, sería aplicable al ejercicio 2027 y -con carácter retroactivo-, a las retribuciones del ejercicio 2026.

Se recogen también los incrementos del Complemento Específico acordado entre la Administración y los Sindicatos con fecha 20 de septiembre de 2024, dentro del proceso de revisión de la relación de puestos de trabajo de la Diputación Provincial de Badajoz y sus Organismos Autónomos a los efectos de adecuarla a las necesidades organizativas de la Corporación, acuerdo suscrito por el Consorcio PROMEDIO.

Se incluyen también los incrementos derivados del cumplimiento de nuevos trienios, carrera profesional.

CAPITULO II.- Gastos de Bienes Corrientes y Servicios

Los gastos correspondientes a bienes corrientes y servicios suponen, para el ejercicio 2027 **51.488.385,78 euros,** considerándose suficientes para cubrir las necesidades del consorcio. Dicho capítulo se incrementa respecto a la anualidad 2026 en un 3,64% (1.807.161,89 €), consecuencia principalmente de las nuevas adhesiones a los diferentes servicios.

CAPITULO IV.- Transferencias Corrientes

Este capítulo incluye la consignación de 23.000 euros para el Convenio con La Fundación Magdalena Moriche para la integración laboral y se incrementa en 495€ por subida de las cuotas vigentes de pertenencia a entidades asociativas (ESGREM, AEOPAS y APE)

CAPÍTULO VI.- Inversiones Reales

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 711769 LE5C7-I3POA-OMFTM 7E2AC8D101AED897BE0EFD8E828EC4761E788A8F) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=9

PROMEDIO

CONSORCIO DE GESTIÓN DE SERVICIOS AMBIENTALES
Av. Pardaleras, 64 · 06003 Badajoz
t: +34 924 220 427 . f: 924 253 161
promedio@dip-badajoz.es
http://promedio.dip-badajoz.es

El capítulo sexto sufre un descenso de 713.484,47€ (-15,19%), al haber finalizado los proyectos de Implantación de la Recogida de la Fracción Orgánica y disminuir el gasto del denominado Plan Depura con respecto al ejercicio anterior.

No obstante, se incluye la inversión de 700.000€ financiada por la Diputación para la renovación de la flota de camiones ya comentada anteriormente y la última anualidad de las obras a ejecutar por Promedio según la configuración del PRIH aprobada en el ejercicio 2025 (474.922,60 €).

CAPÍTULO VII.- Transferencia de Capital

Este capítulo se incrementa en 160.587,60€ (39,02%) recogiendo la configuración del PRIH 2025-2027, y por la inclusión de las subvenciones por igual concepto para los nuevos ayuntamientos adheridos al Servicio de abastecimiento de agua en el ejercicio anterior.

Este capítulo debe analizarse conjuntamente con la parte del PRIH que gestiona Promedio, suponiendo en conjunto 991.898,80 €, así

CAPÍTULO PRIH	Ejercicio 2026	Ejercicio 2027	Diferencia
Capítulo 6	638.366,20 €	474.922,60€	-163.443,60 €
Capítulo 7	411.508,80 €	522.096,40 €	110.587,60 €
Total	**1.049.875,00 €**	**991.898,80 €**	**-52.856,00 €**

CAPÍTULO VIII.- Activos Financieros

En este capítulo se recoge una aplicación para permitir la realización de anticipos a los trabajadores de la entidad, según lo establecido en los acuerdos reguladores y convenio colectivo. Dicha aplicación presupuestaria se mantiene en 40.000,00 €.

En el Palacio Provincial, a la fecha de la firma.
LA PRESIDENTA,

Fdo. RAQUEL DEL PUERTO CARRASCO

[DOCUMENTO FIRMADO ELECTRÓNICAMENTE

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 711769 LE5C7-I3POA-OMFTM 7E2AC8D101AED897BE0EFD8E828EC4761E788A8F) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=9