

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

# PRESSUPOST PER A L'EXERCICI 2018 DEL CONSORCI DE RESIDUS I ENERGIA DE MENORCA

## I. MEMÒRIA

Com en exercicis precedents, el pressupost del Consorci de Residus i Energia de Menorca que s'acompanya, que d'acord amb els seus estatuts i la resta de normativa d'aplicació forma part del pressupost general del Consell Insular de Menorca, vetlla pel compliment dels objectius estatutaris del Consorci, destacant la importància dels serveis públics que històricament té encomanats, així com aquells la inclusió dels quals s'ha previst.

Acompanyen aquesta memòria l'estat d'ingressos i despeses, les bases d'execució, l'informe econòmic-financer i la resta d'annexos necessaris que preveu l'article 168 de l'RDL 2/2004, que aprova el Text refós de la Llei reguladora de les hisendes locals.

Entre les previsions futures i objectius d'aquest Consorci, a més de les que històricament té encomanats per part dels seus ens integrants, no podem deixar de banda un tema de màxima actualitat com es la gestió de l'aigua, especialment pels greus problemes de sequera que estem patint, però posant en evidència que a Menorca es tracta un problema de caràcter estructural.

D'altre banda, en el camp de l'energia, s'han considerat com objectius a curt termini l'inici de la preparació dels projectes necessaris per a la repotenciació del parc eòlic de Milà i la implantació d'una planta fotovoltaica en la mateixa zona que permeti optimitzar les infraestructures de transport de l'energia produïda fins els punt de distribució.

Així mateix, en el camp de l'energia, s'ha considerat necessària la gestió insularitzada dels punts de recàrrega de vehicles elèctrics, amb la finalitat d'unificar el servei per atendre satisfactòriament les necessitats dels usuaris.

Un altre projecte de futur per la millora de la gestió insular dels serveis que afecten a tota la població de Menorca es la possibilitat d'integració de l'Agència Reserva de la Biosfera al Consorci de Residus i Energia de Menorca, atenent a que tots els municipis de l'illa, així com el Consell Insular de Menorca, es troben representats en el màxim òrgan de govern d'aquest ens.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Per l'anterior, en el pressupost de 2018 d'aquest Consorci es preveu un important increment en el capítol de personal per dotar de l'estructura necessària per fer front als objectius assenyalats.

Així mateix s'ha previst la consignació per fer front a la redacció de projectes per iniciar la tramitació de les autoritzacions per a la repotenciació del parc eòlic de Milà i la implantació d'una planta fotovoltaica en la zona.

El finançament d'aquesta despesa s'ha previst que es realitzi mitjançant aportacions tant corrents com de capital per part del Consell Insular de Menorca.

Signat a Maó, a la data que figura en la signatura electrònica del document.

Javier Antonio Ares Garcia

President del Consorci de Residus i Energia de Menorca

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

## II. PRESSUPOST GENERAL: ESTAT D'INGRESSOS I DESPESES

### 2.1. General per capítols

INGRESSOS		5.712.523,44
Capítol 3 -	Taxes i altres ingressos	4.937.823,44
Capítol 4 -	Transferències corrents	620.000,00
Capítol 5 -	Ingressos patrimonials	500,00
Capítol 7 -	Transferències de capital	142.200,00
Capítol 8 -	Act ius financers	12.000,00
Capítol 9 -	Endeutament	0,00

DESPESES		5.712.523,44
Capítol 1 -	Despeses de personal	530.406,35
Capítol 2 -	Despeses en béns corrents i serveis	4.401.582,26
Capítol 3 -	Despeses financeres	37.996,17
Capítol 4 -	Transferències corrents	139.906,16
Capítol 5 -	Fons de contingència i altres imprevists	0,00
Capítol 6 -	Inversions reals	590.632,50
Capítol 8 -	Act ius financers	12.000,00
Capítol 9 -	Passius financers	0,00

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

## 2.2. Ingressos. Classificació econòmica

INGRESSOS.	Classif tació econòmica	5.712.523,44
Capítol 3	Taxes i altres ingressos	4.937.823,44
360.00	Venda d'energia	460.559,66
360.01	Ajuntaments tractament RSU en massa	1.352.424,97
360.02	Ajuntaments tractament matèria orgànica	0,00
360.03	Ajuntaments recollida residus (es Migjorn-Ferreries)	183.583,43
360.04	Ajuntaments gest ió deixalleries	682.260,92
360.05	Ajuntaments recollida i tractament olis	36.510,48
360.06	Aj. ef iència energètica 3a Fase LA CAIXA	37.450,52
360.07	Serveis als SIG	1.693.635,99
360.08	Venda paper i cartró recollida select i va	491.397,47
389.00	Reintegrament d'operacions corrents	0,00
Capítol 4	Transferències corrents	620.000,00
461.00	Consell Insular Menorca (CIM)	220.000,00
462.00	Aportacions municipals sens contraprestació directa	400.000,00
Capítol 5	Ingressos patrimonials	500,00
520.00	Interessos de dipòsits	500,00
Capítol 7	Transferències de capital	142.200,00
720.00	De l'administració gral. de l'estat	12.200,00
761.00	Consell Insular Menorca	130.000,00
762.00	Ajuntaments	0,00
Capítol 8	Act ius f inancers	12.000,00
830.00	Reintegrament bestretes i préstecs	12.000,00
Capítol 9	Endeutament	0,00
913.00	Préstec a llarg termini resta d'inversions	0,00

## 2.3. Despeses. Classificació per programes i econòmica

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Programa	0110 Deute públic	0,00
Capítol 3	Despeses financeres	0,00
1.0110.3100000	Interessos préstecs	0,00
1.0110.3100001	Interessos operacions de tresoreria	0,00
Capítol 9	Passius financers	0,00
1.0110.9130000	Amortització préstecs	0,00

Programa	162 Recollida, gestió i tractament de residus	4.690.271,36
Capítol 1	Despeses de personal	153.890,65
1.1622.1200000	Retribucions bàsiques funcionaris (A1)	17.657,51
1.1622.1200600	Triennis	2.662,65
1.1622.1210000	Complement destí	7.278,35
1.1622.1210100	Complement específic	9.227,42
1.1622.1210300	Altres complements	1.270,83
1.1622.1310000	Retribucions personal laboral	67.657,35
1.1622.1501000	Producte vital (funcionaris)	3.148,93
1.1622.1310200	Producte vital (p. laboral)	6.026,50
1.1622.1600000	Seguretat social	38.961,11
Capítol 2	Despeses corrents en béns i serveis	4.170.402,01
1.1622.2250200	Tributs locals	1.500,00
1.1622.2269900	Despeses diverses	70.000,00
1.1623.2270000	Servei de tractament fracció resta i Form	1.352.424,97
1.1621.2270001	Gestió deixalleries municipals	682.260,92
1.1621.2270002	Servei de recollida selectiva (paper, vidre, envasos...)	1.161.465,40
1.1621.2270003	Servei preparació per al reciclatge d'envasos lleugers	328.878,88
1.1621.2270004	Recollida es Migjorn-Ferreries	183.583,43
1.1621.2270005	Servei de preparació per al reciclatge de vidre	13.187,03
1.1621.2270006	Recollida i tractament d'olis	36.510,48
1.1621.2270007	Servei de preparació per al reciclatge de paper/cartó	57.747,52
1.1623.2270008	Servei d'abocador (plàstics agrícoles)	9.843,38
1.1622.2270009	Altres serveis i indemnitzacions	273.000,00
Capítol 4	Transferències corrents	139.906,16
1.1622.4620000	Ajuntaments compensació distància transport residus	139.906,16
Capítol 6	Inversions reals	226.072,54
1.1622.6270000	Inversions residus	226.072,54

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Programa	2210 Altres prestacions a favor dels empleats	34.000,00
Capítol 1	Despeses de personal	22.000,00
1.2210.1620400	Despeses socials	22.000,00
Capítol 8	Actius financers	12.000,00
1.2210.8300000	Bestretes i préstecs	12.000,00

Programa	4250 Indústria i energia	717.116,18
Capítol 1	Despeses de personal	92.628,12
1.4250.1310000	Retribucions personal laboral	63.421,95
1.4250.1310200	Producte ÷itat (p. laboral)	5.755,14
1.4250.1600000	Seguretat social	23.451,03
Capítol 2	Despeses corrents en béns i serveis	226.180,25
1.4250.2000000	Cànon per cessió de dret de superfície	2.959,58
1.4250.2130000	Manteniment parc eòlic	126.707,20
1.4250.2240000	Primes d'assegurances	10.848,32
1.4250.2250200	Tributs locals	8.325,97
1.4250.2250000	Tributs estatals	32.339,18
1.4250.2269900	Despeses diverses parc eòlic	25.000,00
1.4250.2130001	Gestió punts recàrrega vehicles elèctrics	20.000,00
Capítol 3	Despeses financeres	37.996,17
1.4250.3580000	Interessos operacions arrend. financer	37.996,17
Capítol 6	Inversions reals	360.311,64
1.4250.6230000	Inversions energia	145.000,00
1.4250.6480000	Inversió cost parc eòlic (lísing)	215.311,64

Programa	4520 Recursos hídrics	50.440,88
Capítol 1	Despeses de personal	50.440,88
1.4520.1310000	Retribucions personal laboral	34.521,63
1.4520.1310200	Producte ÷itat (p. laboral)	3.148,93
1.4520.1600000	Seguretat social	12.770,32

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Programa	9200 Administració general	220.695,02
<b>Capítol 1</b>	<b>Despeses de personal</b>	<b>211.446,70</b>
1.9200.1200300	Retribucions bàsiques funcionaris (C1)	30.287,68
1.9200.1200600	Triennis	2.956,59
1.9200.1210000	Complement dest nació	11.295,22
1.9200.1210100	Complement específic	20.300,33
1.9200.1210300	Altres complements	2.282,69
1.9200.1310000	Retribucions personal laboral	77.592,99
1.9200.1501000	Producte vital (funcionaris)	5.594,28
1.9200.1310200	Producte vital (p. laboral)	7.604,11
1.9200.1600000	Seguretat social	53.532,81
<b>Capítol 2</b>	<b>Despeses corrents en béns i serveis</b>	<b>5.000,00</b>
1.9200.2269900	Despeses diverses	3.000,00
1.9200.2301000	Dietes i indemnitzacions personal directe	0,00
1.9200.2302000	Dietes i indemnitzacions personal no directe	2.000,00
<b>Capítol 6</b>	<b>Inversions reals</b>	<b>4.248,32</b>
1.9200.6260000	Inversió equips informàtics	4.248,32

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

## II. BASES D'EXECUCIÓ DEL PRESSUPOST 2018

### 1a. Crèdits inicials i finançament

A l'estat de despeses es consignen crèdits per un import de 5.712.523,44 euros per fer front a les obligacions derivades de l'exercici de les funcions que són pròpies del Consorci i de les inversions que es preveuen realitzar.

Els crèdits esmentats a l'apartat anterior es finançaran amb els drets a liquidar (sempre IVA exclòs), pel mateix import, en concepte de prestació de serveis i altres aportacions dels membres del Consorci, tant ordinàries com d'inversió, i de les que es preveu aconseguir d'altres agents, sens perjudici que aquestes puguin generar crèdit a l'estat de despeses.

En cas de produir-se a final d'any una desviació de finançament positiva o negativa, en la qual entre d'altres factors pot influir el nombre de tones de residus efectivament tractades (que no és controlable pels òrgans de govern del Consorci), caldrà veure'n la incidència en el romanent de tresoreria i procedir conformement a la normativa reguladora de les hisendes locals i a l'article 27 dels Estatuts del Consorci.

### 2a. Vinculació dels crèdits

a) Els crèdits que figuren al pressupost de despeses tenen caràcter limitatiu i vinculant. Aquests crèdits podran emparar, sens major tràmit, despesa realitzada prèviament a la seva vigència que no s'hagi pogut aplicar a pressuposts anteriors.

b) Els crèdits de despesa, inclosos en una mateixa àrea de despesa segons la classificació per programes, tindran vinculació jurídica segons la classificació econòmica, a nivell de capítol.

c) S'adopta en la seva totalitat l'estructura econòmica establerta per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre (BOE 297 de 10/12/2008). Les partides que inicialment no tenen consignació no apareixen en les corresponents llistes, però estan vigents, i a aquest efecte es consideren obertes amb saldo zero.

Dintre del grup de programes recollida, gestió i tractament de residus (162) es tipifiquen tres programes, els quals s'aplicaran conforme s'extreu de les definicions establertes en la Llei 22/2011, de 28 de juliol, de residus i sòls contaminats:



Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

- 1621 Recollida de residus: Recollida i abassegament de residus, inclosa la classificació i emmagatzematge inicials i el seu transport a una instal·lació de tractament.
- 1622 Gestió de residus: Operacions de gestió i vigilància de les operacions de recollida, transport i tractament dels residus.
- 1623 Tractament de residus: Valorització o eliminació de residus.

### 3a. Modificacions pressupostàries

a) De conformitat amb la vigent redacció dels Estatuts del Consorci, i atenent al fet que el seu pressupost ha de formar part del pressupost del Consell Insular de Menorca, és competència de l'òrgan corresponent del Consell Insular de Menorca, amb la proposta prèvia o l'acord previ de la Junta de Govern del Consorci, l'aprovació de les modificacions pressupostàries que la legislació local vigent atribueix al ple de les corporacions locals.

b) De conformitat amb el que preveu l'art. 39 de l'RD 500/1990, s'estableix que el reconeixement de ferm de majors drets sobre els previstos, en els conceptes del pressupost d'ingressos que tenen caràcter de recursos afectats, generarà l'ampliació del crèdit de les aplicacions pressupostàries de despeses que es financen amb aquells recursos. Els uns i els altres són:

<b>Aplicació P.:</b>	<b>Denominació:</b>	<b>Concepte d'ingrés:</b>
1.4250.6480000	Inversió cost parc eòlic	36000 Venda
d'energia		
1.4250.3580000	Interessos arrend. financer p. e.	36000 Venda
d'energia		
1.4250.2250000	Tributs estatals	36000 Venda
d'energia		

L'expedient d'ampliació de crèdits consistirà en la signatura del document comptable corresponent per part de l'interventor (en funció de l'efectivitat dels recursos afectats) i de la presidència del Consorci.

c) És competència de la Presidència del Consorci de Residus i Energia de Menorca l'aprovació de les modificacions pressupostàries no incloses en cap dels apartats anteriors, de la qual cosa ha de donar compte a la junta de govern en la primera sessió que realitzi.

Les modificacions previstes en aquest apartat han de ser notificades al Consell Insular de Menorca en el termini màxim de deu dies des de la seva resolució.

### 4a. Gestió de despeses

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

a) És competència de la Junta de Govern del Consorci l'autorització i disposició de despeses del capítols 4 i 7, així com les dels capítols 2 i 6 que superin els límits de la contractació menor; aquesta competència podrà ser delegada de conformitat amb l'establert a la legislació local.

b) És competència de la Presidència del Consorci l'autorització i disposició de les despeses no previstes a l'apartat anterior (pressupostàries, extrapressupostàries, devolució de fiances i avals, etc.), el reconeixement d'obligacions i l'ordenació dels pagaments. Aquests actes administratius tindran suport suficient amb el document comptable corresponent, que pot ser expedits individualment o en forma de relacions d'operacions.

c) A fi d'acreditar, abans del reconeixement de l'obligació, el fet d'haver-se realitzat la prestació o el dret del creditor conformement amb la disposició de la despesa, als documents comptables o a les factures corresponents, el tècnic responsable signarà la diligència "Rebut de conformitat amb els preus i quantitats indicades" o expressió equivalent.

La confirmació de factures corresponents a inversions realitzades a béns que no siguin propietat del Consorci requereix un informe tècnic, i la despesa corresponent s'ha d'anotar en una partida que indiqui aquesta circumstància.

Les factures s'han de confirmar en un termini màxim d'un mes, comptat des del dia de la seva recepció. En el supòsit que aquest confirmació no sigui possible, el departament corresponent ha d'emetre un informe explicatiu que s'ha de trametre a la intervenció. El rebuig d'una factura requereix (excepte si el contractista ha presentat l'abonament correlatiu) una resolució formal -adoptada després de donar audiència als interessats- per part de la presidència. Aquesta resolució haurà de ser objecte de la corresponent notificació.

El pagament anticipat de factures té caràcter excepcional i requereix un informe justificatiu. Per a la tramitació d'aquest pagament és d'aplicació el que preveu l'apartat f següent.

d) Amb caràcter general serà necessari que consti a un sol document la signatura conjunta de les persones autoritzades per a ordenar i realitzar els pagaments, i en conseqüència és innecessari signar la resta dels documents comptables (pressupostaris i extrapressupostaris) que s'expedeixin en relació amb aquestes operacions.

Sempre que se signi la relació que autoritzi la transferència bancària corresponent no serà necessària la signatura dels documents a què es refereix.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

La Tresoreria els validarà acreditant que concorden amb les esmentades relacions.

El que s'ha indicat anteriorment serà d'aplicació al tràmit d'ingressos, en referència a la signatura de les persones que han d'intervenir-hi.

e) L'expedició d'RC o qualsevol altre document comptable signat per l'interventor, sens objecció, equival a la fiscalització favorable de la despesa corresponent.

f) A fi d'afavorir la gestió econòmica del Consorci i d'evitar penalitats financeres, podran ordenar-se pagaments pendents d'aplicació, sempre que l'import acumulat no aplicat al pressupost per aquest concepte no excedeixi de 100.000,00 euros. Per al càlcul d'aquest import màxim no es tindran en compte les quantitats corresponents a projectes de despesa pendents d'incorporar ni les previsions establertes en l'apartat següent. La presidència del Consorci serà l'òrgan competent per ordenar aquests pagaments.

g) De conformitat amb la norma 6a de reconeixement i valoració del Pla general de comptabilitat pública adaptat a l'Administració local (Ordre número HAP/1781/2013, de 20 de setembre, BOE número 237 de 3/10/2013), l'aplicació comptable i pressupostària de les despeses derivades del Contracte mercantil per al finançament per tercers amb participació en resultats energètics de Parc Eòlic en el lloc anomenat es Milà de l'illa de Menorca, es realitzarà a final d'exercici un cop conegut l'import de la quota imputat al cost de recuperació del bé i a la despesa financera de l'operació. Els pagaments periòdics tindran caràcter no pressupostari.

### **5a. Acumulació de fases d'execució**

a) Tal com estableixen els articles 67 i 68 de l'RD 500/1990, es permet l'acumulació de les fases d'autorització i disposició de la despesa (AD) en general quan siguin coneguts la persona interessada i la quantia de la despesa. En particular, en els crèdits incorporats d'exercicis anteriors que, en el moment de la incorporació ja es trobin en fase D, l'aprovació de l'expedient d'incorporació suposarà, si no s'ha fet prèviament, la tramitació del document AD per tots aquests crèdits.

b) Tal com estableixen els articles 67 i 68 de l'RD 500/1990, es permet l'acumulació de les fases d'autorització, disposició i reconeixement de l'obligació (ADO). S'inclouen en aquesta possibilitat les següents:

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

1. Els contractes menors, que es tramitaran amb la simple conformitat signada per la Presidència del Consorci. Amb caràcter general, el tràmit de la despesa inferior a 18.000,00 euros referida a contractes privats, atípics, etc., s'equipararà a la de contractes menors.
2. Les despeses que provenen de bestretes de caixa fixa i en general totes les despeses derivades de les retribucions del personal.
3. Les despeses derivades de l'endeutament i les subvencions conformement a la seva normativa i les bases específiques d'aquest pressupost.
4. Les despeses en béns corrents i prestacions de serveis, incloses en el capítol 2 del pressupost, que provinguin de contractacions i altres disposicions aprovades en exercicis anteriors.
5. Els reconeixements extrajudicials de crèdits.

## **6a. Normes especials de facturació de serveis i altres aportacions municipals**

### 6.1. Generals:

I. Les liquidacions o factures s'aprovaran mitjançant decret de la Presidència del Consorci i se'n donarà compte a la propera sessió de la Junta de Govern que es realitzi. Per tal d'afavorir la gestió administrativa del Consorci, podran acumular-se mensualment en un sol decret l'aprovació de les factures emeses, tant als ajuntaments com a la resta de subjectes, dintre del període a què es refereixi. El registre del reconeixement comptable de cada operació o factura coincidirà amb la data d'emissió d'aquesta.

II. A les aportacions municipals previstes en aquest pressupost **NO hi figura l'IVA corresponent**, el qual s'aplicarà en els casos i amb el tipus legalment aplicables en el moment de l'emissió de les factures.

III. Els ajuntaments disposaran de 30 dies des de la recepció de la corresponent liquidació o factura per pagar l'import liquidat. En acabar aquest termini podran aplicar-se interessos de dilació sobre l'import pendent, el tipus d'interès a meritar serà el mateix que l'aplicat al Consorci per operacions de tresoreria.

Transcorreguts dos mesos des de l'acabament del termini per pagar l'import liquidat, podrà sol·licitar-se la retenció d'ingressos i el seu pagament a favor del Consorci, prevista a l'article 13.e dels Estatuts del Consorci.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

## 6.2. Específiques:

I. Facturació serveis de gestió de residus (recollida, emmagatzemament, transport i tractament de residus)

a) Tractament de residus a la planta de Milà procedents de la recollida municipal

a1. Tractament de la fracció resta

Aquest servei es liquidarà mensualment conforme al nombre de tones de residus d'aquesta fracció trameses a la planta de Milà per cada ajuntament. El preu unitari a aplicar serà coincident amb el cost del servei previst en el contracte de gestió del servei, que en aquest moment es preveu en 28,89 euros, al qual s'haurà de corregir conforme la corresponent revisió anual de preus prevista en el contracte.

a2. Tractament de la fracció FORM (matèria orgànica recollida selectivament)

Aquest servei es liquidarà mensualment conforme al nombre de tones de residus d'aquesta fracció trameses a la planta de Milà per cada ajuntament. El preu unitari a aplicar serà coincident amb el cost del servei, que en aquest moment es preveu en 30,87 euros, al qual s'haurà de corregir conforme la corresponent revisió anual de preus prevista en el contracte..

Aquest servei podrà facturar-se únicament en el cas que es compleixin els requisits prevists en el reglament del servei per a aquest tipus de residu. En altre cas, i als efectes de la facturació municipal, el tractament d'aquesta tipologia de residu s'incorporarà en la facturació de la fracció resta.

b) La recollida de residus domèstics en els termes municipals de Ferreries i es Migjorn es liquidarà mensualment i, amb caràcter general, importarà la dotzena part de la seva aportació anual, coincident amb el cost del servei. La distribució percentual entre els dos ajuntaments serà l'especificada en el conveni regulador vigent i en resulta la següent previsió abans de la corresponent revisió anual de preus del contracte:

Municipi	%	Import anual
Ferreries	59,60 %	109.415,73 €
Es Migjorn Gran	40,40 %	74.167,71 €

c) El servei de recollida i tractament d'olis usats es facturarà a cada ajuntament conforme a criteris d'igualtat de servei i de nombre de contenidors, conforme al càlcul que figura a l'informe economicofinancer que acompanya aquest pressupost i que per a aquest exercici resulta ser el següent:

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Municipi	Import anual 2017
Ciutadella	<b>7.331,49</b>
Ferrieres	<b>2.130,74</b>
Es Migjorn	<b>1.031,81</b>
Es Mercadal	<b>3.844,72</b>
Alaior	<b>2.715,25</b>
Maó	<b>11.284,09</b>
Es Castell	<b>3.595,34</b>
Sant Lluís	<b>4.577,05</b>
	<b>36.510,49</b>

Les liquidacions s'emetraran mensualment i, amb caràcter general, importaran la dotzena part de l'import establert.

d) En relació a la gestió de les deixalleries municipals, d'acord amb la informació aportada pel servei, es preveu que l'any 2018 sigui un període de transició entre l'actual contracte de gestió del servei públic de les deixalleries municipals i una nova contractació del servei. Per aquest motiu, durant l'exercici 2018 aquest servei es facturarà mensualment als ajuntaments conformement amb les següents especificacions:

- Facturació gener: L'import correspondrà a la quota mensual del mes de desembre de 2017. A més de l'anterior, quan es disposi de les dades necessàries, s'haurà de facturar l'import corresponent a la liquidació de l'exercici 2017 per cadascuna de les deixalleries municipals.
- Facturació febrer a maig: L'import correspondrà a 1/12 part del resultat de la liquidació de l'exercici anterior.
- Facturació juny a desembre: L'import correspondrà a 1/12 part del resultat econòmic de l'adjudicació del nou contracte, segons la previsió següent a la que, en el seu cas, s'aplicarà la baixa que resulti de l'adjudicació:

#### ESTIMACIÓ DES DE L'ENTRADA EN VIGOR DEL NOU CONTRACTE

Municipi	Total anual	Total mensual	Maig-novem'18
Ciutadella	153.531,03	12.794,25	89.559,77
Ferrieres	67.327,83	5.610,65	39.274,57
Es Migjorn Gran	23.493,99	1.957,83	13.704,83
Es Mercadal	63.413,85	5.284,49	36.991,41
Alaior	99.532,34	8.294,36	58.060,53
Maó	164.373,82	13.697,82	95.884,73
Es Castell	33.355,75	2.779,65	19.457,52
Sant Lluís	73.830,58	6.152,55	43.067,84
	678.859,20	56.571,60	396.001,20

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

La previsió de l'import mensual a facturar a cadascun dels municipis conforme les especificacions anteriors resulta la següent:

Municipi	Gener	Liquidació'17	Febrer-maig	Juny-desembre	Total	Total+IVA
Ciutadella	8.798,06	13.071,36	38.648,60	89.559,77	150.077,79	165.085,57
Ferrerries	3.659,51	25.422,12	22.300,12	39.274,57	90.656,32	99.721,95
Es Migjorn	1.277,74	2.109,84	5.357,16	13.704,83	22.449,57	24.694,53
Es Mercadal	3.299,87	701,04	15.034,92	36.991,41	56.027,24	61.629,96
Alaior	5.369,68	15.381,96	23.278,20	58.060,53	102.090,37	112.299,41
Maó	6.703,90	19.363,92	29.650,00	95.884,73	151.602,55	166.762,81
Es Castell	0,00	0,00	0,00	19.457,52	19.457,52	21.403,27
Sant Lluís	6.328,24	11.620,80	28.882,68	43.067,84	89.899,56	98.889,52
	35.437,00	87.671,04	163.151,68	396.001,20	682.260,92	750.487,01

Aquesta previsió pressupostària podrà variar en funció de la liquidació definitiva de l'exercici 2017 i el resultat de la nova contractació, en termes de baixa en la licitació.

En cas que l'inici de l'execució del nou contracte no coincideixi amb la data prevista en aquesta estimació, la facturació mensual coincidirà amb la 1/12 part de la liquidació de l'exercici anterior, mentre no s'iniciï l'activitat pel nou contractista.

## II. Facturació servei i execució del projecte de la III fase del Pla d'eficiència energètica

a) El seu import (IVA exclòs) coincidirà amb la previsió d'amortització per a l'exercici que figura en les taules dels corresponents dels préstecs contractats en el seu moment per fer front a l'execució de l'obra. Els imports corresponents es liquidaran trimestralment i les liquidacions individuals es calcularan sobre la base de les següents quotes de participació en el projecte:

MUNICIPI	% projecte
Alaior	7,817%
Ciutadella	37,137%
Es Castell	10,876%
Es Mercadal	11,945%
Es Migjorn	4,106%
Ferrerries	3,795%
Maó	11,476%
Sant Lluís	12,848%

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

### III. Altres aportacions ordinàries sense contraprestació directa

S'estableixen aportacions municipals sense contraprestació directa per part del Consorci, amb la finalitat de finançar-ne l'activitat corrent, els béns del seu immobilitzat o el seu capital fix.

Els imports corresponents, que tenen caràcter fix durant l'exercici i no resten directament vinculats al cost dels serveis efectivament prestats pel Consorci a cadascuna de les entitats, es liquidaran a l'inici de cada trimestre per l'import corresponent a una quarta part de l'aportació anual assenyalada seguidament:

MUNICIPI	Aportació anual
Ciutadella	145.363,49
Ferrerries	15.373,88
Es Migjorn	10.086,62
Es Mercadal	33.630,55
Alaior	39.775,35
Maó	97.063,31
Es Castell	21.714,87
Sant Lluís	36.991,93
	<b>400.000,00</b>

#### 7a. Règim de subvencions

Conformement amb el que disposa la Llei 38/2003, de 17 de novembre, general de subvencions, el procediment ordinari per a la concessió de subvencions haurà de tramitar-se en règim de concurrència competitiva i restants requisits previstos en l'esmentada norma.

No obstant l'anterior, atès l'article 22.2 de la Llei 38/2003, extraordinàriament podran concedir-se de forma directa, sense necessitat de convocatòria prèvia, les següents subvencions nominatives:

Beneficiari	Objecte	Import
Ajuntament de Ciutadella	Ajut per transport de residus a planta de tractament	122.487,98
Ajuntament de Ferreries	Ajut per transport de residus a planta de tractament	6.477,26
Ajuntament des Migjorn Gran	Ajut per transport de residus a planta de tractament	3.069,20
Ajuntament des Mercadal	Ajut per transport de residus a planta de tractament	7.871,72

Per a l'abonament d'aquestes subvencions nominatives serà suficient el tràmit dels documents comptables corresponents.

#### 8a. Informació i control



Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Conformement amb les previsions estatutàries exercirà les funcions d'interventor el del Consell Insular de Menorca o funcionari en qui delegui; les funcions de tresoreria les exercirà el tresorer del Consell Insular de Menorca.

Aquest control es realitzarà per mitjà del sistema d'intervenció plena, previst en l'article 214 del RDL 2/2004 que aprova el Text Refós de la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.

La comptabilitat s'adaptarà a l'establerta per a l'Administració local, i concretament a la Instrucció del Model Normal de Comptabilitat Local, aprovat per l'Ordre número HAP/1781/2013, de 20 de setembre (BOE número 237 de 3/10/2013), en compliment del que disposa la regla primera de la pròpia Instrucció.

La presidència donarà compte a la Junta de Govern, amb la periodicitat que aquesta determini, de l'estat d'execució del pressupost i de la situació econòmica i financera del Consorci.

## 9a. Endeutament

1. Inicialment el pressupost no preveu nou endeutament, per la qual cosa, en cas de resultar necessari, s'haurà de tramitar i aprovar la corresponent modificació pressupostaria i posteriorment es podrà contreure mitjançant un o varis contractes, atenent entre d'altres criteris a qüestions competencials, d'amortització, o de finançament especial.

2. L'endeutament per operacions de tresoreria, en el seu cas, es realitzarà conformement el que disposen els articles 51 i següents del TRLRHL.

## Disposició final

En el seu cas podrà procedir-se a l'alienació directa dels materials procedents de la recollida de residus i restes (tan domiciliària com específiques) que siguin propietat del Consorci.

En tot allò no previst en aquestes bases, s'estarà al que preveuen els Estatuts del Consorci, al que disposa la legislació vigent en matèria de règim local, a la resta legislació que en sigui d'aplicació i supletòriament a les bases d'execució del pressupost general del Consell Insular de Menorca pel mateix exercici.

El Consorci podrà disposar, com a organisme adscrit al Consell Insular de Menorca, i previ acord de l'òrgan competent que correspongui, del fons de

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

contingència que, per l'atenció de necessitats imprevistes, inajornables i no discrecionals, hagi aprovat el propi Consell Insular de Menorca, i per les que no existeixi crèdit pressupostari o resulti insuficient.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

## IV. INFORME ECONOMICOFINANCER

### INTRODUCCIÓ

L'apartat 4 de la disposició addicional vintena de la Llei 30/1992, de 26 de novembre, de règim jurídic de les administracions públiques i del procediment administratiu comú, segons la redacció donada per la Llei 27/2013, de 27 de desembre, de racionalització i sostenibilitat de l'administració local, disposa que els consorcis estaran subjectes al règim de pressupost, comptabilitat i control de l'administració pública a la qual estiguin adscrits.

Aquest consorci, de conformitat amb la modificació d'estatuts aprovada i publicada juntament amb el text íntegre modificat en el BOIB número 174 de 20 de desembre de 2014, queda adscrit al Consell Insular de Menorca.

En conseqüència amb l'anterior i d'acord amb l'apartat 4 de la disposició addicional vintena de la Llei 30/1992 esmentat anteriorment, el pressupost d'aquest consorci ha de formar part del pressupost del Consell Insular de Menorca, al qual correspon la seva tramitació i aprovació.

No obstant l'anterior, d'acord amb l'article 27.1 dels Estatuts, el pressupost serà proposat inicialment per la Junta de Govern del Consorci.

Per l'anterior i conformement amb el que disposa l'article 168.1.e del Reial decret legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei que regula les hisendes locals, i l'article 18 de l'RD 500/1990, de 29 d'abril, que resulta d'aplicació, en matèria pressupostària, als consorcis integrats per entitats locals, en el present informe s'exposen les bases utilitzades, tant per a l'avaluació de l'estat d'ingressos, en la qual figura l'estimació dels recursos econòmics que es preveuen liquidar durant l'exercici, com per a l'elaboració de l'estat de despeses, que recull els crèdits necessaris per atendre el compliment de les obligacions exigibles i les despeses de funcionament del servei, així com les altres de caràcter voluntari que es pretén executar.

### ESTAT D'INGRESSOS

Els ingressos ordinaris s'integren –bàsicament– per la recaptació dels imports derivats de prestacions de serveis i vendes (IVA exclòs) als ajuntaments i altres entitats privades, i d'altres aportacions corrents del Consell Insular de Menorca i dels mateixos ajuntaments per un import calculat de 5.712.523,44 euros.

El capítol 3 inclou:

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

a) L'ingrés per venda d'energia, que es preveu obtenir mitjançant l'explotació del parc eòlic de Milà; l'import consignat de 460.559,66 € s'extreu de la informació facilitada per l'enginyer tècnic del Consorci.

b) Els ingressos per prestacions de serveis als ajuntaments, que són els següents:

b.1. Tractament de residus a la planta de Milà. El càlcul de la facturació pel servei als ajuntaments recolza en les dades d'entrades a Milà dels darrers 12 mesos, a conseqüència de les quals es preveu que durant l'any 2018 es tractaran un total de 46.812,91 tones de residu de la fracció resta.

El preu per les aportacions de residus a la planta, amb independència de la naturalesa (fracció resta i/o matèria orgànica), serà coincident amb el cost real del servei, el qual es preveu en aquest moment en 28,89 euros. Aquesta previsió inicial haurà de ser corregida amb la revisió anual de preus prevista en el contracte de gestió, que hores d'ara no es preveu que tenguí una incidència important.

En conseqüència amb l'anterior, la previsió de facturació per aquest concepte durant l'exercici 2018 s'ha previst que podria ser la següent:

TRACTAMENT RSU I MATÈRIA ORGÀNICA			
MUNICIPI	TONES	PREU	IMPORT
Ciutadella	17.012,22	28,89	491.483,04
Ferrerries	1.799,24	28,89	51.980,04
Es Migjorn	1.180,46	28,89	34.103,49
Es Mercadal	3.935,86	28,89	113.707,00
Alaior	4.655,00	28,89	134.482,95
Maó	11.359,54	28,89	328.177,11
Es Castell	2.541,34	28,89	73.419,31
Sant Lluís	4.329,25	28,89	125.072,03
	46.812,91		1.352.424,97

En relació amb la fracció de la matèria orgànica recollida separatament (FORM), la documentació contractual que regula el servei preveu que ha de tenir un tractament diferenciat respecte de la fracció resta, i consegüentment s'ha d'aplicar un preu diferenciat.

Per aquest pressupost, com en exercicis anteriors, s'ha considerat que la fracció dels residus d'aquestes característiques que arriben actualment a la planta de Milà no compleix la qualitat suficient per ser considerada FORM. Per

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

aquest motiu en aquest pressupost s'ha previst que les tones d'aquesta fracció es facturaran juntament amb les de la fracció resta.

No obstant l'anterior, en el cas que durant l'exercici la qualitat del material compleixi els paràmetres de qualitat establerts, s'haurà de facturar al preu que li correspon.

b.2. Corresponents a la recollida de residus sòlids urbans dels municipis de es Migjorn i Ferreries, l'ingrés previst coincideix amb el cost previst per a la prestació del servei conforme al vigent contracte, el qual és el següent:

Municipi	%	Import s/IVA	Import amb IVA
Ferreries	59,60%	109.415,73 €	120.357,30 €
Es Migjorn Gran	40,40 %	74.167,71 €	81.584,48 €

b.3. La recollida i tractament d'olis, per un import total previst de 36.510,50 euros, segons s'extreu del següent repartiment del cost:

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

**Repartiment per recollida i tractament d'olis**

Pressupost 2018

Ingrés previst **36.510,50**

36.510,50

Despesa prev

preu/any/cont

**647,721028**

**MATEIX SERVEI MATEIX COST**

	30,00%			10,00%		
	Població INE 2016	%	repartiment	Valor Cad ús residencial 2016	%	repartiment
Ciutadella	28.641	31,27%	3.424,73	1.042.685	24,85%	907,31
Ferrieres	4.617	5,04%	552,08	164.472	3,92%	143,12
Es Migjorn	1.419	1,55%	169,68	82.271	1,96%	71,59
Es Mercadal	5.098	5,57%	609,59	470.678	11,22%	409,57
Alaior	8.959	9,78%	1.071,27	540.055	12,87%	469,94
Maó	28.099	30,68%	3.359,93	1.193.293	28,44%	1.038,37
Es Castell	7.455	8,14%	891,43	353.338	8,42%	307,46
Sant Lluís	7.313	7,98%	874,45	349.006	8,32%	303,69
	91.601,00	100,00%	<b>10.953,15</b>	4.195.798	100,00%	<b>3.651,05</b>

**QUI CONTAMINA PAGA**

	60,00%										
	Nº contenidors	%	repartiment * percentatge	Oli recollit 2016	kilos/habitant	coeficient corrector	subtotal corregit	invers kilos per habitant	ajust invers als kilos per habitant	subtotal C PAGA	Q
Ciutadella	5	9,09%	1.991,48	7.641	0,267	1,23	2.451,24	13,38	548,21	2.999,45	
Ferrieres	6	10,91%	2.389,78	3.582	0,776	0,52	1.247,03	4,60	188,51	1.435,55	
Es Migjorn	2	3,64%	796,59	862	0,607	0,69	549,79	5,88	240,76	790,55	
Es Mercadal	5	9,09%	1.991,48	1.597	0,313	1,18	2.358,69	11,39	466,87	2.825,56	
Alaior	1	1,82%	398,30	1.970	0,220	1,28	508,93	16,23	665,12	1.174,04	
Maó	21	38,18%	8.364,22	14.296	0,509	0,79	6.598,33	7,02	287,46	6.885,80	
Es Castell	6	10,91%	2.389,78	3.246	0,435	0,86	2.060,55	8,20	335,90	2.396,45	
Sant Lluís	9	16,36%	3.584,67	3.231	0,442	0,86	3.067,87	8,08	331,03	3.398,90	
	55	100,00%	21.906,30	36.425	3,569		18.842,44	74,77	3.063,86	21.906,30	
											Mitjana recollida per habitant
											0,398

**RESUM**

	població	residencial	Q C Paga	TOTAL ANUAL	TOTAL MENSUAL	%
Ciutadella	3.424,73	907,31	2.999,45	<b>7.331,49</b>	<b>610,96</b>	<b>20,08%</b>
Ferrieres	552,08	143,12	1.435,55	<b>2.130,74</b>	<b>177,56</b>	<b>5,84%</b>
Es Migjorn	169,68	71,59	790,55	<b>1.031,81</b>	<b>85,98</b>	<b>2,83%</b>
Es Mercadal	609,59	409,57	2.825,56	<b>3.844,72</b>	<b>320,39</b>	<b>10,53%</b>
Alaior	1.071,27	469,94	1.174,04	<b>2.715,25</b>	<b>226,27</b>	<b>7,44%</b>
Maó	3.359,93	1.038,37	6.885,80	<b>11.284,09</b>	<b>940,34</b>	<b>30,91%</b>
Es Castell	891,43	307,46	2.396,45	<b>3.595,34</b>	<b>299,61</b>	<b>9,85%</b>
Sant Lluís	874,45	303,69	3.398,90	<b>4.577,05</b>	<b>381,42</b>	<b>12,54%</b>

b.4. En relació a la gestió de les deixalleries municipals, d'acord amb la informació aportada pel servei, es preveu que l'any 2018 sigui un període de transició entre l'actual contracte de gestió del servei públic de les deixalleries municipals i una nova contractació del servei. Per aquest motiu, durant l'exercici 2018 aquest servei es facturarà mensualment als ajuntaments conformement amb les següents especificacions:

- Facturació gener: L'import correspondrà a la quota mensual del mes de desembre de 2017. A més de l'anterior, quan es disposi de les dades necessàries, s'haurà de facturar l'import corresponent a la liquidació de l'exercici 2017 per cadascuna de les deixalleries municipals.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

- Facturació febrer a maig: L'import correspondrà a 1/12 part del resultat de la liquidació de l'exercici anterior.
- Facturació juny a desembre: L'import correspondrà a 1/12 part del resultat econòmic de l'adjudicació del nou contracte, segons la previsió següent a la que, en el seu cas, s'aplicarà la baixa que resulti de l'adjudicació:

#### ESTIMACIÓ DES DE L'ENTRADA EN VIGOR DEL NOU CONTRACTE

Municipi	Total anual	Total mensual	Maig-novem'18
Ciutadella	153.531,03	12.794,25	89.559,77
Ferrerries	67.327,83	5.610,65	39.274,57
Es Migjorn Gran	23.493,99	1.957,83	13.704,83
Es Mercadal	63.413,85	5.284,49	36.991,41
Alaior	99.532,34	8.294,36	58.060,53
Maó	164.373,82	13.697,82	95.884,73
Es Castell	33.355,75	2.779,65	19.457,52
Sant Lluís	73.830,58	6.152,55	43.067,84
	678.859,20	56.571,60	396.001,20

La previsió de l'import mensual a facturar a cadascun dels municipis conforme les especificacions anteriors resulta la següent:

Municipi	Gener	Liquidació'17	Febrer-maig	Juny-desembre	Total	Total+IVA
Ciutadella	8.798,06	13.071,36	38.648,60	89.559,77	150.077,79	165.085,57
Ferrerries	3.659,51	25.422,12	22.300,12	39.274,57	90.656,32	99.721,95
Es Migjorn	1.277,74	2.109,84	5.357,16	13.704,83	22.449,57	24.694,53
Es Mercadal	3.299,87	701,04	15.034,92	36.991,41	56.027,24	61.629,96
Alaior	5.369,68	15.381,96	23.278,20	58.060,53	102.090,37	112.299,41
Maó	6.703,90	19.363,92	29.650,00	95.884,73	151.602,55	166.762,81
Es Castell	0,00	0,00	0,00	19.457,52	19.457,52	21.403,27
Sant Lluís	6.328,24	11.620,80	28.882,68	43.067,84	89.899,56	98.889,52
	35.437,00	87.671,04	163.151,68	396.001,20	682.260,92	750.487,01

Aquesta previsió pressupostària podrà variar en funció de la liquidació definitiva de l'exercici 2017 i el resultat de la nova contractació, en termes de baixa en la licitació.

En cas que l'inici de l'execució del nou contracte no coincideixi amb la data prevista en aquesta estimació, la facturació mensual coincidirà amb la 1/12 part de la liquidació de l'exercici anterior, mentre no s'iniciï l'activitat pel nou contractista.

b.5. Quant a les aportacions per finançar el projecte de la III Fase d'eficiència energètica, el seu import (IVA exclòs) coincidirà, d'acord amb el conveni regulador corresponent, amb el cost total que generin els préstecs contractats a aquest efecte. La facturació individual es calcularà en base a les quotes de participació aprovades, que són les següents:

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

MUNICIPI	III FASE			TOTAL
		Interés 2017	Capital 2017	
Alaior	7,817%	0,00	2.927,51	2.927,51
Ciutadella	37,137%	0,00	13.908,00	13.908,00
Es Castell	10,876%	0,00	4.073,12	4.073,12
Es Mercadal	11,945%	0,00	4.473,46	4.473,46
Es Migjorn	4,106%	0,00	1.537,72	1.537,72
Ferrieres	3,795%	0,00	1.421,25	1.421,25
Maó	11,476%	0,00	4.297,82	4.297,82
Sant Lluís	12,848%	0,00	4.811,64	4.811,64
	TOTAL	0,00	37.450,52	37.450,52

S'ha de tenir en compte que en aplicació de la normativa vigent, a les quantitats referides a amortització de capital s'aplicarà l'IVA al tipus corresponent, el qual en aquest moment és del 21 %.

D'acord amb el conveni regulador del projecte, en el cas d'amortització anticipada dels esmentats préstecs, s'haurà de continuar facturant el cost del servei, excloent la part corresponent a interessos, conforme a les previsions de les taules d'amortització dels préstecs.

c) En relació amb la facturació a entitats privades s'ha calculat valorant les dades conegudes del període comprès entre el mes d'agost de 2016 i juliol de 2017, tot el qual puja a un total de 1.693.635,99 euros, i provenen exclusivament dels anomenats sistemes integrats de gestió, amb els quals s'han signat els corresponents convenis de col·laboració.

d) Per a aquest exercici es preveu que per la comercialització de paper i cartó procedent de la recollida selectiva, no inclòs com a ingrés de la nova concessió de servei, es podrà ingressar un import de 491.397,47 euros, coincident amb les dades de facturació del període comprès entre agost de 2016 i juliol de 2017.

El capítol 4 preveu aportacions corrents del Consell Insular de Menorca per import de 220.000 euros, que s'hauran d'incorporar en l'estat de despesa del pressupost de l'entitat insular de l'exercici. De conformitat amb el que s'ha expressat a la memòria, aquesta aportació ha de servir per finançar l'ampliació de la plantilla de personal per fer front a les noves necessitats del Consorci. Així mateix, s'ha previst la gestió a nivell insular dels aparells de recàrrega de vehicles elèctrics a tots els municipis de l'illa amb un cost de 20.000 euros.



Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

En relació a les aportacions municipals, com en exercicis anteriors, s'han previst en aquest capítol aportacions sense contraprestació directa per part del Consorci amb la finalitat de finançar-ne l'activitat corrent, els béns del seu immobilitzat i el seu capital fix.

El repartiment municipal de l'aportació necessària de 400.000,00 €, la qual no resta directament vinculada al cost dels serveis efectivament prestats pel Consorci a cadascuna de les entitats, s'ha calculat en funció de la previsió de generació de residus de fracció resta, conforme al quadre següent:

APORTACIÓ SENSE CONTRAPRESTACIÓ		
MUNICIPI	TONES	IMPORT
Ciutadella	17.012,22	145.363,49
Ferrerries	1.799,24	15.373,88
Es Migjorn	1.180,46	10.086,62
Es Mercadal	3.935,86	33.630,55
Alaior	4.655,00	39.775,35
Maó	11.359,54	97.063,31
Es Castell	2.541,34	21.714,87
Sant Lluís	4.329,25	36.991,93
	46.812,91	<b>400.000,00</b>

L'import fixat podrà liquidar-se trimestralment coincidint amb una quarta part de l'aportació anual assenyalada anteriorment, i no tindrà relació directa amb els serveis prestats durant l'exercici a cadascun dels ens.

En el capítol 5 s'inclou la partida corresponent a interessos de dipòsits i altres comptes operatius amb un import previst de 500,00 euros.

Els totals prevists d'ingressos corrents (capítols 1,2,3,4 i 5), en referència a la despesa corrent (capítols 1, 2, 3 i 4), suposa un estalvi de 448.432,50 €.

En el capítol 7 s'ha previst una aportació de fons de l'administració general de l'Estat per import de 12.200 euros, conformement amb les previsions de l'ajut inicialment concedit per la instal·lació de bàscules i nous contenidors a les deixalleries municipals.

Així mateix s'inclou una previsió d'ingrés a compte del CIME per donar inici a la preparació i redacció de projectes i autoritzacions necessaris per a la repotenciació del parc eòlic de Milà juntament amb una planta votovoltaica.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

L'únic ingrés de capital que es consigna en el pressupost d'enguany es refereix al reintegrament de bestretes i préstecs per un import de 12.000,00 euros, coincident amb el mateix concepte de l'estat de despeses.

Inicialment no es preveu cap operació d'endeutament. No obstant això, en el cas de sorgir necessitats no previstes per finançar despeses que hagin de figurar en el capítol d'inversions, podria concertar-se alguna operació d'endeutament, tot i que s'haurà de tenir en compte la normativa vigent en aquesta matèria. En qualsevol cas, prèviament a l'autorització de les operacions, s'hauran d'aprovar les corresponents modificacions pressupostàries.

## ESTAT DE DESPESES

El capítol 1 conté la despesa necessària per al finançament de la plantilla de personal del Consorci.

En relació amb exercicis anteriors, s'ha previst una considerable ampliació de la plantilla per fer front a les noves activitats i necessitats del Consorci, exposades en la memòria d'aquest pressupost.

Durant aquest exercici també es preveu la retribució del complement de productivitat, el qual es preveu que s'aplicarà conforme al programa aprovat per la Junta de Govern en la seva sessió de data 30/04/2013. No obstant l'anterior, es considera necessària la revisió de l'esmentat programa per adaptar-lo tant a les noves necessitats com a l'ampliació de la plantilla.

En l'annex II s'inclou la relació de llocs de treball de l'entitat, en la qual es relacionen els llocs de feina amb indicació del sou brut individual previst per a l'exercici.

En el capítol 2 es consignen les despeses corresponents a béns i serveis, les quals es poden dividir bàsicament en dos grans blocs; un d'ells referit a residus i l'altre a despeses per la gestió del parc eòlic i altres actuacions en el camp de l'energia. De forma general els imports prevists s'extreuen de dades conegudes d'exercicis anteriors i dels compromisos contractuals amb els corresponents prestadors dels serveis.

Dintre del grup de programes de recollida, gestió i tractament de residus (162), de conformitat amb l'estructura econòmica establerta per l'Ordre EHA/3565/2008, de 3 de desembre (BOE 297 de 10/12/2008), es tipifiquen tres

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

programes, els quals s'aplicaran conforme s'extreu de les definicions establertes en la Llei 22/2011, de 28 de juliol, de residus i sòls contaminats:

- 1621 Recollida de residus: Recollida i abassegament de residus, inclosa la classificació i emmagatzematge inicials i el seu transport a una instal·lació de tractament.
- 1622 Gestió de residus: Operacions de gestió i vigilància de les operacions de recollida, transport i tractament dels residus.
- 1623 Tractament de residus: Valorització o eliminació de residus.

Amb relació a residus, destaquen la gestió del servei de tractament de residus a la planta de Milà per import de 1.352.424,97 euros, el qual s'extreu de les dades conegudes d'entrades de residus durant els darrers 12 mesos i el preu de tractament ofert per l'empresa adjudicatària del contracte, tot i que hores d'ara no s'ha pogut calcular exactament l'import de la revisió anual de preus per a l'exercici 2018 perquè resulta necessari conèixer la variació de preus en el mes de novembre d'enguany. No obstant això, no es preveu que la previsió realitzada pugui suposar una variació considerable en relació als imports que resultin finalment.

S'ha consignat una partida de 273.000,00 euros per fer front a altres serveis i indemnitzacions que no han pogut ser exactament quantificats en el moment actual.

En aquest sentit s'ha de tenir en compte que el contracte de gestió del servei públic de Milà preveu un canvi en el preu del tractament de la fracció resta, des del moment d'acabament de les obres i instal·lacions i posada en servei de les millores tècniques proposades pel licitador en la seva oferta i la comprovació per l'administració que el rebuig procedent d'aquesta fracció destinat a abocador no supera el percentatge establert en el contracte.

Per altra banda, la partida destinada a la recollida selectiva de paper i cartó, envasos lleugers, vidre i plàstics agrícoles per un import de 1.161.465,40 euros representa un percentatge important dins aquest capítol. Aquesta quantitat preveu el finançament de la recollida selectiva conforme al contracte vigent durant el 2018, calculat sobre la base de la previsió de liquidació de l'exercici 2017 (1.041.875,72 €).

L'import corresponent a la liquidació de l'exercici 2017, el qual s'haurà de fer efectiu durant el 2018, es preveu favorable al Concessionari per un import de 119.589,68 euros.

Una altra partida que cal destacar per la seva importància econòmica (328.878,88 €) és la destinada a la preparació per al reciclatge d'envasos

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

lleugers, la qual s'ha calculat segons les dades conegudes dels darrers mesos i conforme al preu previst del servei.

Resultant també de les mateixes fonts, s'incorporen previsions de despesa pel condicionament de cartó i vidre procedent de la recollida selectiva per import total de 57.747,52 euros.

En relació a la gestió de les deixalleries municipals, d'acord amb la informació aportada pel servei, es preveu que l'any 2018 sigui un exercici de transició entre l'actual contracte de gestió de servei públic i una nova contractació. Per l'anterior s'inclou l'import total anual previst —IVA exclòs— de 682.260,92 euros, resultant de les previsions que s'han detallat a l'apartat d'ingressos.

A més de les assenyalades específicament en els paràgrafs anteriors, es preveuen altres despeses que no estan directament relacionades amb ingressos, tal com despeses diverses, tributs, dietes, etc.

Quant al segon bloc d'aquest mateix capítol 2, es preveuen els costos derivats del manteniment del parc eòlic de Milà, tant de les instal·lacions principals com d'altres equips auxiliars, que puja a un import calculat de 126.707,20 €, conforme a l'establert en el contracte de manteniment vigent i amb la corresponent revisió de preus.

En relació amb el parc s'inclouen també altres partides per fer front a despeses d'assegurances, tributs locals, cànon pel dret de superfície i altres despeses diverses, com consum d'energia, etc.

Com a novetat per aquest exercici s'ha previst una partida de 20.000 euros per a la gestió de punts de recàrrega de vehicles elèctrics instal·lats als diferents municipis de l'illa.

En relació amb la comptabilització del cànon per la gestió d'equips resultant de les estipulacions del contracte amb l'Institut per la Diversificació i Estalvi de l'Energia, de la mateixa forma que en l'exercici anterior, s'haurà de comptabilitzar de conformitat amb la vigent instrucció de comptabilitat, aprovada per l'Ordre HAP/1781/2013, de 20 de setembre. En aquest sentit la regla de valoració 6ª disposa que: "Als afectes d'aquesta norma, s'entén per arrendament qualsevol acord, amb independència de la seva instrumentació jurídica, pel que l'arrendador cedeix a l'arrendatari, a canvi de percebre una suma única o una sèrie de pagaments o quotes, el dret a utilitzar l'actiu durant un termini de temps determinat".

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

Seguidament la mateixa norma estableix el concepte d'arrendament financer com: "Quan de les condicions econòmiques d'un acord d'arrendament es dedueixi que es transfereixen substancialment tots els riscos i avantatges inherents a la propietat de l'actiu objecte del contracte, l'arrendament haurà de qualificar-se com a financer".

D'acord amb l'anterior, l'aplicació comptable i pressupostària de les despeses derivades del Contracte mercantil per al finançament per tercers amb participació en resultats energètics de Parc Eòlic en el lloc anomenat es Milà de l'illa de Menorca, es realitzarà d'acord amb les normes previstes per un contracte d'arrendament financer.

Per aquest motiu, les aportacions a l'IDAE, que d'acord amb l'esmentat contracte equivaldran al 55 % dels ingressos pel concepte de venda d'energia, s'imputaran parcialment al cost de recuperació del bé (85%) al capítol 6 i la resta a la despesa financera de l'operació (15%) al capítol 3. Aquesta imputació percentual podrà ajustar-se comptablement a final de l'exercici, atès que és en aquest moment quan es coneix l'import exacte de cadascun dels conceptes assenyalats.

Per aquest exercici no es preveu més càrrega financera que l'esmentada en el paràgraf anterior, atenent al fet que els préstecs existents van ser amortitzats completament durant el 2016.

Per a l'exercici 2018 tampoc s'ha previst cap consignació addicional per fer front a la despesa financera d'eventuals operacions de tresoreria.

En el capítol 4 es preveuen els ajuts nominatius per compensar el cost del transport de residus dels municipis més allunyats de la planta de tractament de residus Milà.

En efecte, el primer objectiu de la creació del Consorci comportava que tots els municipis tractarien els seus residus a l'àrea de gestió de Milà. Aquest fet suposa que els ajuntaments, a excepció de Maó, es Castell, Sant Lluís i Alaior, haurien de suportar un major cost de transport, perquè fins aquell moment s'utilitzaven abocadors situats en el seu propi terme municipal.

Per aquest motiu, des de l'inici s'ha realitzat algun tipus de compensació en el preu de tractament, amb la finalitat d'equiparar el cost conjunt de recollida, transport i tractament de residus entre tots els ajuntaments.

No obstant l'anterior, amb la finalitat de donar compliment al principi de no compensació entre ingressos i despeses, prevista en l'actual instrucció de comptabilitat, es considera necessari que la subvenció per minorar el cost del

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

transport figuri en l'apartat de despeses i les aportacions per tractament de residus es realitzin conforme al cost dels serveis.

Així, s'han previst en el capítol 4 de despesa d'aquest pressupost les consignacions per la concessió d'ajuts nominatius per compensar el cost derivat de la distància origen-destí dels residus aportats a la planta pels ajuntaments de Ciutadella, Ferreries, es Migjorn i es Mercadal. Aquests ajuts s'extreuen d'aplicar directament el cost de 0,20 euros a la previsió de tones a transportar i quilòmetres a recórrer des del municipi d'origen fins a Alaior, conforme el següent resum:

MUNICIPI	TONES	km fhs Alaior	Aportació inicial
Ciutadella	17.012,22	36	122.487,98
Ferreries	1.799,24	18	6.477,26
Es Migjorn	1.180,46	13	3.069,20
Es Mercadal	3.935,86	10	7.871,72
			139.906,16

El capítol 6. En el bloc referit a residus, es preveuen inversions per equipaments de deixalleries, concretament l'equipació amb bascules i nous contenidors, per la direcció d'obres de la nova planta de Milà i per la redacció del projecte d'impermeabilització de l'antic abocador de Milà I.

En el bloc d'energia, a més del que ja s'ha esmentat per a la recuperació del cost del parc eòlic, s'ha previst redactar el projecte per la repotenciació del parc eòlic, juntament amb la instal·lació d'una planta fotovoltaica en la mateixa zona de Milà.

## ESTABILITAT PRESSUPOSTÀRIA

Atès que aquest consorci pot considerar-se integrat en l'àmbit subjectiu de la Llei orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i sostenibilitat financera ("ens de dret públic dependent de les administracions públiques"), s'analitza si el pressupost, **de forma individual**, aconsegueix l'objectiu d'estabilitat.

Atès que, en aplicació de l'article 15.1 de l'RD 1463/2007, de 2 de novembre, pel qual s'aprova el reglament de desenvolupament de la Llei 18/2001, general d'estabilitat pressupostària, en la seva aplicació a les entitats locals, s'entén acomplert l'objectiu d'estabilitat quan del pressupost inicial es dedueixi l'objectiu d'equilibri o superàvit en termes de capacitat de finançament.

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

En aquest sentit, de la taula següent es desprèn que el pressupost d'aquest consorci presenta equilibri en la seva capacitat de finançament, per la qual cosa pot considerar-se acomplert l'esmentat objectiu d'estabilitat.

Recursos no financers (ingressos capítols 1 a 7)	<b>5.700.523,44</b>
Usos no financers (despesa capítols 1 a 7)	<b>5.700.523,44</b>
Capacitat (+) o necessitat de finançament (-)	<b>0,00</b>

Signat a Maó, a la data que figura a la signatura electrònica del document

José L. Cardona Pons

Consorci RE de Menorca

Indicador núm.: 3

Denominació/ Títol del document: Pressupost 2018

Unitat emissora: Consorci de Residus i Energia de Menorca

Data de creació: 03/07/2018

Propera data d'actualització:

URL:

[https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

[IdPub=9076&menu=Transparencia](https://seuelectronica.cremenorca.org/Contingut.aspx?IdPub=9076&menu=Transparencia)

## ANNEX I: PLANTILLA DE PERSONAL

Lloc	Rel. Jurídica actual	Tipus	Provisió	Grup	Nivell	Grau Personal	triennis	Sou/brut
Gerència	vacant	Laboral	Concurs	A1	26	-	-	43.645,16
Tècnic/a àrea residus 1	Interinitat	Funcionari	Concurs	A1	24	24	5	41.245,69
Tècnic/a àrea residus 2	interinitat	Laboral	Concurs	A1	24	24	3	40.180,63
Tècnic/a mitjà a. residus	vacant	Laboral	Concurs	A2	22	-	-	33.503,22
Enginyer tècnic a. energia	Interinitat	Laboral	Concurs	A2	22	22	5	35.673,87
Tècnic/a energia 2	vacant	Laboral	Concurs	A2	22	-	-	33.503,22
Tècnic/a àrea rec. hídrics	vacant	Laboral	Concurs	A1	24	-	-	37.670,56
Assessor jurídic	interinitat	Funcionari	Concurs	A1	22	22	0	37.670,56
Administratiu	Fix	Funcionari	Concurs	C1	14	18	9	35.046,23
Aux. administratiu	Interinitat	Laboral	Concurs	C2	12	12	5	20.999,47
Aux. administratiu	Interinitat	Laboral	Concurs	C2	12	12	3	20.552,47

## ANNEX II: INVERSIONS

CODI	Inversió	PRESSUPOST Any 2018	Finançament altres ens	Finançament amb préstecs	Finançament fons propis
1.1622.6270000	Inversions residus	226.072,54	12.200,00	0,00	213.872,54
1.4250.6230000	Inversions energia	145.000,00	130.000,00	0,00	15.000,00
1.4250.6480000	Inversió cost parc eòlic (l'ising)	215.311,64	0,00	0,00	215.311,64
1.9200.6260000	Inversió equips informàtics	4.248,32	0,00	0,00	4.248,32
	<b>Total</b>	<b>590.632,50</b>	<b>142.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.432,50</b>