PROPUESTA DE ANTEPROYECTO DE PRESUPUESTO PARA 2027

De conformidad con lo previsto en los estatutos del Consorcio corresponde al Gerente elaborar el anteproyecto de presupuestos (art. 13.5) de la entidad. En base a esta función se ha elaborado el anteproyecto que se adjunta siguiendo los principios habituales de técnica presupuestaria.

La propuesta, como no podía ser de otro modo, es continuista con la realizada y aprobada para 2026, si bien existen algunas diferencias dignas de mención. En esta línea, se considera de interés relatar algunas consideraciones tenidas en cuenta en su elaboración:

INGRESOS:

- En transferencias del Gobierno de La Rioja para inversiones, como a esta fecha no hay anteproyecto de presupuesto del Gobierno de La Rioja, ni previsiblemente éste va a estar elaborado en las fechas en que se necesitaría para poder aprobar el presupuesto del Consorcio de forma que esté operativo a comienzos de año, se ha considerado una previsión en línea con la propuesta transmitida a la Consejería (2,4M€ en depuración, 1 M€ en abastecimiento).

Como figura igual cantidad en ingresos y gastos no afecta al equilibrio presupuestario y la disponibilidad de los créditos de gasto podría supeditarse a la previa confirmación en el presupuesto del Gobierno de La Rioja y/o a la adaptación del plan anual en la Comisión de Seguimiento.

- En canon de saneamiento (transferencia parea gasto corriente) se ha aumentado la previsión hasta 10,8 M€ al objeto de poder atender de forma completa el incremento de gasto derivado de los contratos de explotación adjudicados en 2022 y 2024 y garantizar la adecuada contribución del área de saneamiento a los gastos generales de la entidad una vez que se formalicen los nuevos contratos previstos a partir de noviembre de 2027.
- En aportación C.A.R. por servicios de residuos la previsión de importe de los servicios prestados al Gobierno de La Rioja o financiados por él asciende a 450.000 €.
- La previsión de ingresos por multas asciende a un importe de 70.000 €. Del histórico se deduce que puede considerarse una estimación prudente.
- Se ha incluido una previsión de ingresos por intereses de 240.000 € a la vista de la actual coyuntura de tipos positivos.
- En lo referente a ingresos por prestación de servicios consorciados de residuos y/o ingresos por precios públicos de tratamiento de residuos se han tenido en cuenta las propuestas de precios públicos, tarifas y parámetros para 2027 elaboradas por los servicios técnicos de este Consorcio y esta Gerencia y aprobadas por la Junta de Gobierno.

Los importes que por estos conceptos se recogen en el anteproyecto de presupuesto elaborado ascienden a 11,72 M€ para los ingresos por prestación consorciada de RSU fracción resto, que se incrementan notablemente por la incorporación de los municipios de la Mancomunidad de los

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

pueblos del Cidacos, 1,4 M€ por prestación de servicios de recogida consorciada de biorresiduos, y 6,15 M€ proceden del precio público por el uso de instalaciones de tratamiento.

- Se ha reducido la previsión de ingresos procedentes de los SCRAP y de venta de subproductos del Ecoparque teniendo en cuenta la revisión de los convenios con los SCRAP, a la vista de que la suscripción del nuevo convenio adaptado al nuevo régimen de RAP podrían alterarse la distribución entre ambos conceptos (2.850.0000 €, estimado en -350.000 euros menos de aportaciones de los SCRAPs, por la recuperación de materiales).
- El importe consignado en el anteproyecto para los ingresos derivados del servicio de abastecimiento consorciado (3,7 M€) tiene en cuenta el incremento de la tarifa derivado de la propuesta de esta Gerencia ya aprobada por la Junta de Gobierno, así como la previsión de volumen a suministrar.
- Se ha mantenido la previsión de tasa de dirección de obra en base al volumen de obra previsto ejecutar (619.000 €) relacionado con las previsiones de ejecución de obras tanto en abastecimiento como en saneamiento.
- No se han incorporado a los ingresos los previstos de subvenciones del FEDER para abastecimiento (Fases II y IV del Sistema de Abastecimiento Supramunicipal del hasta que quede determinado por el Gobierno de La Rioja si la fórmula de transferencia es directamente (791) o bien vía transferencia de la Consejería (aplicación 755-01).
- Indicar por último que se ha recogido una previsión de ingresos por reintegro de préstamos de 14,2 M€ coincidente con la previsión de finalización/cancelación de depósitos que el Consorcio tiene constituidos o prevé constituir antes de fin de año en las diversas entidades de crédito. En el presupuesto de gastos 2027 no se ha previsto consignación para volver a constituir ningún depósito, destinando los 14,2 M€ a la ejecución de inversiones (obras del sistema Cidacos).

GASTOS:

- En saneamiento (grupo de programas 160) se produce una mínima variación respecto al ejercicio anterior (incremento de un 1,8 %) principalmente derivado de la licitación d los nuevos contratos de saneamiento y depuración a finales de octubre.
- En el capítulo 6, y al igual, se ha previsto una dotación de 2.125.000 € para obras en desarrollo del plan director de saneamiento y depuración estando previsto las anualidades de las actuaciones de saneamiento y depuración de , Treviana o Leza de río Leza y las licitaciones de las EDAR en el Valle de Ocón (Santa Lucia y la Villa de Ocón), la licitación de la EDAR de Hervías así como los sistemas de depuración de algunas de las pedanías de Enciso. También se prevé una dotación específica de 200.000 € para la corrección de vertidos municipales conforme a la enmienda introducida a comienzos de 2021 en la ley 5/2000, al objeto de poder iniciar alguna nueva actuación una vez finalizados los proyectos (Villavelayo).

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

- En abastecimiento de agua potable (grupo de programas 161) se produce un incremento del 2,8 % debido al aumento en algunas partidas necesarias para el mantenimiento de las redes +30.000 € , así como en estudios y trabajos técnicos especialmente derivados de las necesidades de búsqueda de fugas, pérdidas de agua y apoyos técnicos..
- En recogida de residuos (programa 162.1) el anteproyecto recoge un incremento sustancial del 39%, destacando el incremento en los costes de recogida de la fracción resto previstos para la ruta de la Rioja Baja y la incorporación a las rutas consorciadas de los municipios que integraban la Mancomunidad de los Pueblos del Cidacos, también y también se han tenido en cuenta algunos incrementos en otros servicios como la recogida de envases ligeros, cuyo contrato se ha incrementado un 47%.
- En tratamiento de residuos (programa 162.3) el anteproyecto presenta un valor similar al presupuesto de 2026 (0,2%) donde se presentan variaciones entre los costes del tratamiento de la fracción resto, se prevé en esta partida del incremento de los costes del tratamiento de la nueva planta de envases y aseguramiento de las instalaciones, y un incremento de las cantidades de fracción de recogida selectiva en biorresiduos tratadas frente la baja en el tratamiento de dichas cantidades en la fracción resto.
- En conjunto en la gestión de residuos (programa 162) se produce un incremento del 13,1 %, tras los ajustes en los costes de recogida y en tratamiento que se produce en la fracción resto y los costes de línea gris entre servicios consorciados y otros no consorciados, como consecuencia de que los municipios del Cidacos se recogerán en el en rutas consorciadas desde inicios de 2027.
- En el grupo de programas 221, ayudas sociales, se mantiene en cantidades iguales que el ejercicio 2026.
- En el grupo de programas 452, recursos hidráulicos, se recoge una anualidad significativa para las obras del Sistema Cidacos (16,6 M€, con objeto de la licitación x y dirección de la Fase III, Ramal de Calahorra) que debiera permitir completar la financiación de la actuación del Sistema de Abastecimiento Supramunicipal del Cidacos. No obstante este programa sufre un decremento del 25,5% debido precisamente al avance de las fases I, II y IV iniciadas en el 2025 y 2026.
- Se mantiene el gasto derivado del funcionamiento de los órganos de gobierno una vez estabilizada la presencialidad de las sesiones del Junta de Gobierno (incremento de la previsión de dietas) y mantenerse la previsión de hacer un café de bienvenida en las dos sesiones de la Asamblea y otros actos protocolarios en la presentación de actuaciones.
- En servicios de carácter general (política de gasto 92) destacar en el grupo de programas 920 -Administración General- el incremento en el capítulo I de retribuciones del personal en un 5,8 %. El referido incremento viene motivado por diversas causas.

Así, se ha incluido una previsión de incremento de las retribuciones para 2027 del 4,5-5%, teniendo en cuenta la adicional del 0,5 % correspondiente a 2026.

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

Se incluye la consignación para la reconversión de una plaza de Ayudante Técnico Facultativo, al Grupo B de Ayudante Superior Facultativo – Delineante, así como la promoción interna de un Técnico de la Administración Especial en Abastecimiento.

Se incluye la dotación para el puesto de trabajo de responsable de sistemas y digitalización. La previsión es la ocupación puesto una vez concluida la contratación temporal financiada hasta con cargo al Proyecto DigiCARE de responsable de la unidad temporal de apoyo a la digitalización y la necesidad de dar soporte con medios propios a la digitalización y sistemas de las infraestructuras y servicios que presta el Consorcio .

Se incluye también la previsión de subida de los seguros sociales en 10.000 € para ajustar los créditos a las necesidades.

En el capítulo 2 se producen mínimos ajustes en algunas partidas que dan como resultado conjunto un incremento del 7,0 % (10.000 €), produciéndose pequeños incrementos en las partidas destinadas a tributos e impuestos, seguros, mantenimiento de aplicaciones y sistemas informáticos derivados de unas mayores necesidades de seguridad.

En el capítulo 6 se ha previsto una menor consignación para adquisición de equipos informáticos (22.000 € en el ejercicio anterior) al objeto de continuar la renovación de los equipos de mayor antigüedad y de dotarse de servidores y sistemas de protección, también se ha dotado una partida de 25.000 con objeto de redacción de un proyecto de reforma de las instalaciones del Consorcio.

- Reseñar por último que, como ya se ha indicado no se ha previsto cantidad alguna en el concepto 840 de gastos (constitución de depósitos) para volver a constituir los depósitos que venzan en el ejercicio.

El anteproyecto se presenta equilibrado en sus importes de ingresos y gastos, ascendiendo éstos a 57.654.000 €. Este importe supone una reducción del 4,3 % (-2,6 M€) respecto al presupuesto de 2026.

Indicar que la disminución se debe a una reducción en las partidas de capital, tanto en ingresos (Capítulos VII y VIII, subvenciones recibidas y reintegro de préstamos) como en gastos (Capítulos VI inversiones en abastecimiento y constitución de depósitos). En lo que se refiere al presupuesto corriente (ingresos y gastos corrientes) reseñar que tiene un incremento del 9,4% respecto al año anterior.

Se ha comprobado igualmente su equilibrio entre ingresos y gastos y contribución razonable a los gastos generales del Consorcio de las tres áreas de actividad (saneamiento, abastecimiento y residuos). Reseñar que en este año vuelve a ser muy importante la participación en la cobertura de éstos de los denominados ingresos “generales” del Consorcio, conceptos de ingresos que como la tasa de dirección de obras, así como por ingresos de multas e intereses que no se reparten por áreas como consecuencia del importe considerado de ingresos financieros.

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

El borrador fue remitido previamente por e-mail a la presidenta, a la Secretaria Interventora y a los responsables de área para su revisión y en su caso formulación de propuestas de modificación.

En consecuencia, se eleva a la Presidencia el anteproyecto de presupuesto general del Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja para el ejercicio 2027 al objeto de su posterior sometimiento a informe de la Junta de Gobierno en su función de Comisión Especial de Cuentas.

Se acompaña documento en formato abierto (hoja Excel) del referido anteproyecto y específicamente del cálculo del capítulo I.

En Logroño, a fecha de la firma electrónica

EL GERENTE DEL CONSORCIO

Fdo. JOSÉ MARIA INFANTE OLARTE
EL GERENTE
CONSORCIO DE AGUAS Y RESIDUOS DE LA RIOJA
Fecha:06/10/2026
HASH:EE2A16A8F26D894E151D176E387EEC4B0AE7D296
CSV:0dbef8a8-1c77-4d60-ae83-a6d6df08c103-533962

Firmado Electrónicamente

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

PRESUPUESTO DE INGRESOS

CAPÍTULO Y DENOMINACIÓN	Presup. 2027
CAPITULO III	
310-00 Tasa expedicion de documentos y ocupación	
310-12 Tasa por Dirección de Obras	619.000,00
340-01 P. Público instalaciones tratamiento de residuos	6.150.000,00
340-02 Canon Transporte y Vertido Ecoparque	1.200.000,00
340-04 P. Público vertido directo cisternas	70.000,00
360.-Ventas subproductos Ecoparque	600.000,00
389.- Otros reintegros de operaciones corrientes	
391.- Multas	70.000,00
392-10 Recargo ejecutivo	
392-11 Recargo de apremio	
392-12 Costas	
393.- Intereses de demora	
396.- Ingresos art 46 LSD (Cuotas de urbanización)	
399-01 Imprevistos	
399-05 P. consorciada de servicios agua en alta	3.700.000,00
399-06 Prestación consorciada de servicios RSU	11.725.000,00
399-07 Compensación Subproductos	150.000,00
399-08 R. Selectiva y Tratamientos S.I.G.S.	2.850.000,00
399-09 C. Comunicación S.I.G.S.	30.000,00
399-10 Aportaciones C.A.R. servicios residuos	450.000,00
399-12 PC fugas y otros servicios abastecimiento	0,00
399-13 Prestación consorciada recogida y tratamiento de biorresiduos	1.400.000,00
TOTAL CAPITULO III	29.014.000,00
CAPITULO IV	
450-80.- Otras transferencias corrientes CAR (subvención Biorresiduos)	
455-00.- Transferencias Canon Saneamiento	10.800.000,00
TOTAL CAPITULO IV	10.800.000,00
CAPITULO V	
521.- Intereses de depósito	240.000,00
551.- Concesiones (V. Calahorra)	0,00
555.- Aprovechamientos especiales con contraprestación	0,00
TOTAL CAPITULO V	240.000,00
CAPITULO VII	
72004.- PROGRAMA FEDER (CAR)	

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

750,80,-Otras transferencias CAR MRR Residuos

755-01.- De la A.General de la C.Autónoma (Abastecimiento)	1.000.000,00
755-02.- De la A. General de la C. Autónoma (Smto. y Depuración)	2.400.000,00
755-05.- De la A. General de la C. Autónoma. (Actuaciones en residuos)	0,00
762.- De Ayuntamientos	
791.- Del FEDER	0,00
797,- Otras transferencias UE (PERTE digitalización)	
TOTAL CAPITULO VII	3.400.000,00

CAPITULO VIII

840.00.- Reintegro de préstamos a largo plazo	14.200.000,00
840.01.- Reintegro de préstamos a corto plazo	0,00
87000.- R.T.Para gastos generales	
87010.- R.T. Para gastos con financiación afectada	
TOTAL CAPITULO VIII	14.200.000,00

TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS	57.654.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja

PRESUPUESTO DE GASTOS 2027 (CLASIFICACIÓN FUNCIONAL)

AREA DE GASTO 1: SERVICIOS PUBLICOS BASICOS

POLÍTICA DE GASTO 16: BIENESTAR COMUNITARIO

GRUPO DE PROGRAMAS 160: SANEAMIENTO

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
210	Mantenimiento y conservación de infraestructuras	79.000,00
213	Mant.maquinaria, instalaciones y utillaje	15.000,00
221.10	Productos limpieza laboratorio	
222.00	Telefónicas Laboratorio	
225	Tributos (I.B.I. y Canon Vertido C.H.E.)	850.000,00
226.00	Cánones Registro de la Propiedad	0,00
226.02	Publicidad y Educación Ambiental	10.000,00
226.99	Otros gastos diversos (Material Técnico, Acuaes)	30.000,00
227.06	Estudios y trabajos técnicos	30.000,00
227.10	Explotación E.D.A.R.s	9.300.000,00
227.11	Otros servicios EDARs (laboratorio)	210.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	10.524.000,00

421	Transferencias Org. Autónomos. - CHE	
462	Transferencias Ayuntamientos	1.000,00
481	Becas	10.000,00
489	Otras transferencias (Subvención visitas instalaciones)	5.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 4	16.000,00

622.01	Obras PDRS	
622.02	Obras S. y D. Red Natura	
622.03	Otras inversiones S, y D. (Vertidos municipales) (**)	200.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

622.04	S, y D. Convenio CAR Tanque Tormentas Logroño	
622.05	Asistencias Técnicas EDARS	15.000,00
6220700	Inversiones saneamiento y depuración (*)	2.125.000,00
6220701	Obras S y D Digitalización	20.000,00
623	Inv. Nueva. Maquinaria, instalaciones y utillaje	0,00
632	Inversión de reposición. Edificios y O.C.	30.000,00
633	Inversión Reposición. Maquinaria e inst. técnicas	30.000,00
	TOTAL CAPITULO 6	2.420.000,00

(*) Incluye 2027: 2º anualidades Treviana y Leza de Río Leza, Licitación: Santa Lucia, La Villa de Ocón y Hervías, Aldeas de Enciso.

TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 160	12.960.000,00

AREA DE GASTO 1: SERVICIOS PUBLICOS BASICOS

POLÍTICA DE GASTO 16: BIENESTAR COMUNITARIO
GRUPO DE PROGRAMAS 161: ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
210	Mantenimiento y conservación de infraestructuras	50.000,00
213	Mantenimiento maquinaria, instalaciones y utillaje	30.000,00
225	Tributos (IBI, canon regulación C.H.E.)	172.000,00
226.00	Cánones Registro de la Propiedad	0,00
226.02	Publicidad y Educación Ambiental	10.000,00
226.99	Otros gastos diversos (Material Técnico y Acuaes)	60.000,00
227.06	Estudios y trabajos técnicos	57.000,00
227.08	Servicios de recaudación a favor de la entidad	0,00
227.10	Explotación sistemas abastecimiento	1.726.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

227.11	Otros servicios abastecimiento (laboratorio)	100.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	2.205.000,00

421	Transferencias Org. Autónomos. - CHE	
450	Transferencias C.A.R.	
462	Transferencias Ayuntamientos	1.000,00
489	Otras transferencias (Subvención visitas instalaciones)	5.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 4	6.000,00

TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 161	2.211.000,00

AREA DE GASTO 1: SERVICIOS PUBLICOS BASICOS

POLÍTICA DE GASTO 16: BIENESTAR COMUNITARIO
GRUPO DE PROGRAMAS 162: RECOGIDA, GESTIÓN Y TRAT. RESIDUOS

PROGRAMA 162.1 RECOGIDA DE RESIDUOS

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
213	Mantenimiento maquinaria, instalaciones y utillaje	5.000,00
225	Tributos	0,00
226.02	Publicidad y Educación Ambiental	40.000,00
226.99	Otros gastos diversos	5.000,00
227.08	Servicios de recaudación a favor de la entidad	0,00
227.09	R.S.U. Recogida y Transporte resto	120.000,00
2270901	R.S.U. Recogida y Transporte Entes Consorciados	5.825.000,00
227.11	Recogidas selectivas envases y papel-cartón	2.300.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

227.16	Servicio punto limpio móvil	330.000,00
227.17	Recogida selectiva fracción orgánica	1.200.000,00
	TOTAL CAPITULO 2	9.905.000,00

462	Transferencias a Ayuntamientos	4.000,00
479	Transferencias a Empresas Privadas	1.000,00
481	Becas	15.000,00
489	Otras transferencias	
	TOTAL CAPITULO 4	20.000,00

622.01	Otras inversiones en recogida	25.000,00
622.02	Asistencias técnicas residuos	
623.02	Compra contenedores	
623	Inversión nueva Maquinaria, Inst y Utillaje (Contenedores)	25.000,00
631	Inversión Reposición Instalaciones	
633	Inversión Reposición Maquinaria, inst. y utillaje	10.000,00
	TOTAL CAPITULO 6	60.000,00

TOTAL PROGRAMA 162.1	9.905.000,00

PROGRAMA 162.3 TRATAMIENTO DE RESIDUOS

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
210	Mantenimiento y conservación de infraestructuras	
213	Mantenimiento maquinaria, instalaciones y utillaje	5.000,00
22100	Energía eléctrica	3.000,00
225	Tributos (Impuesto al vertido)	2.200.000,00
226.00	Cánones Registro de la Propiedad	

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

226.02	Publicidad y Educación Ambiental	25.000,00
226.99	Otros gastos diversos	15.000,00
227.06	Asistencias Técnicas Residuos	50.000,00
227,08	Servicios de recaudación a favor de la entidad	
227.10	Tratamiento Ecoparque linea gris resto	4.300.000,00
2271001	Tratamiento Ecoparque linea gris Entes Consorciados	4.400.000,00
227.11	Tratamiento Ecoparque Biorresiduos Resto	305.000,00
227,1117	Tratamiento Ecoparque Biorresiduos Entes Consorciados	250.000,00
227.12	Tratamiento Ecoparque linea amarilla	1.000.000,00
227.15	Otros tratamientos R. Selectivas	10.000,00
227.18	Servicios Postclausura V. Calahorra	5.000,00
	TOTAL CAPITULO 2	12.568.000,00

462	Transferencias a Ayuntamientos	
479	Transferencias a Empresas Privadas	
481	Becas	15.000,00
489	Otras transferencias	10.000,00
	TOTAL CAPITULO 4	25.000,00

622.01	Otras inversiones en trat. residuos	1.500.000,00
622.05	Asistencias técnicas residuos	100.000,00
631	Inversión Reposición Instalaciones Trat.	
633	Inversión Reposición Maquinaria Trat.	
	TOTAL CAPITULO 6	1.600.000,00

TOTAL PROGRAMA 162.3	14.193.000,00

TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 162	24.098.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

AREA DE GASTO 2: ACTUACIONES DE PROTECCIÓN Y PROMOCIÓN SOCIAL
POLÍTICA DE GASTO 22: Otras prestac. económicas a favor de empleados

GRUPO DE PROGRAMAS 221: AYUDAS SOCIALES

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
127	Aportaciones planes de pensiones	
162.04	Ayudas Sociales	20.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 1	20.000,00

TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 221	20.000,00

AREA DE GASTO 4: ACTUACIONES DE CARÁCTER ECONÓMICO

POLÍTICA DE GASTO 45: INFRAESTRUCTURAS

GRUPO DE PROGRAMAS 452: RECURSOS HIDRÁULICOS

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
621	Terrenos y bienes naturales (**)	100.000,00
622.01	Obras de abastecimiento supramunicipal (*)(**)	16.300.000,00
622.03	Obras digitalización abastecimiento	20.000,00
622.05	Asistencias Técnicas (**)	300.000,00
623	Inv. Nueva. Maquinaria, instalaciones y utillaje	50.000,00
631	Inversión reposición. Infraestructuras	50.000,00
633	Inversión reposición. Maquinaria, instalaciones y utillaje	50.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	16.870.000,00

(*) Previsto 2027: Aportación obras sistema Cidacos (13.600.000 €) Fase III y arteria 2700000

	TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 452	16.870.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

AREA DE GASTO 9: ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL

POLÍTICA DE GASTO 91: ÓRGANOS DE GOBIERNO

GRUPO DE PROGRAMAS 912: ÓRGANOS DE GOBIERNO

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
226.01	Atenciones protocolarias y rep.	5.000,00
230.00	Dietas cargos electivos	5.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	10.000,00

TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 912	10.000,00

AREA DE GASTO 9: ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL

POLÍTICA DE GASTO 92: SERVICIOS DE CARÁCTER GENERAL

GRUPO DE PROGRAMAS 920: ADMINISTRACIÓN GENERAL

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
101	Retribuciones.Personal directivo	90.000,00
120	Retribuciones básicas	435.000,00
121	Retribuciones complementarias	500.000,00
150	Productividad	0,00
160	Seguridad Social	245.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 1	1.270.000,00

212	Mantenimiento de edificios	7.000,00
214	Mantenimiento elementos de transporte	3.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

215	Mantenimiento mobiliario enseres	500,00
216	Mantenimiento equipos para procesos de inform.	6.000,00
220.00	Material de oficina	3.000,00
220.01	Prensa, libros y otras publicac.	5.000,00
221.00	Energía eléctrica Sede	4.000,00
221.01	Agua	500,00
221.02	Gas	3.000,00
221.03	Combustibles y carburantes	7.000,00
221.04	Vestuario	500,00
221.10	Productos de limpieza y aseo	500,00
222.00	Telefónicas	5.000,00
222.01	Postales	10.000,00
223	Transportes	500,00
224	Primas de seguros	38.000,00
225	Tributos	4.900,00
226.02	Publicidad y propaganda	3.000,00
226.03	Publicaciones diarios oficiales	500,00
226.06	Reuniones, conferencias y cursos	3.000,00
227.00	Limpieza y aseo	10.000,00
227.09	Mantenimiento aplicaciones Informáticas	25.000,00
227.10	Trabajos otras empresas (Gestoria, mutua y auditoría)	22.000,00
230	Dietas de personal	2.000,00
231	Locomoción	1.500,00
233	Otras Indemnizaciones	500,00
	TOTAL CAPÍTULO 2	165.900,00

622	Edificios	25.000,00
624	Medios de transporte	
625	Mobiliario y enseres	1.000,00
626	Equipos procesos informáticos	22.000,00
640	Inversiones de carácter inmaterial	
	TOTAL CAPÍTULO 6	48.000,00

	TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 920	1.483.900,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

AREA DE GASTO 9: ACTUACIONES DE CARÁCTER GENERAL
POLÍTICA DE GASTO 93: ADMINISTRACIÓN FINANCIERA Y TRIBUTARIA
GRUPO DE PROGRAMAS 934: GESTIÓN DE LA DEUDA Y LA TESORERÍA

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
352	Intereses de demora	100,00
359	Otros gastos financieros	1.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 3	1.100,00

Concepto	Denominación	presup. 2027 (€)
840.00	Depósitos a corto plazo	0,00
840.10	Depósitos a largo plazo	0,00
	TOTAL CAPÍTULO 8	0,00

TOTAL GRUPO DE PROGRAMAS 934	1.100,00

	presup. 2027 (€)
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS (euros)	57.654.000,00

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962

Consorcio de Aguas y Residuos de La Rioja

Documento Firmado Electrónicamente - CSV:0DBEF8A8-1C77-4D60-AE83-A6D6DF08C103-533962