AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

PROYECTO DE PRESUPUESTOS 2026 "DEBABARRENAKO MANKOMUNITATEA":

DebaBarrena
Denona da, izan garbi

MALLABIA
ERMUA
EIBAR
SORALUZE
ELGOIBAR
MENDARO
DEBA
MUTRIKU



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

PUNTO DE PARTIDA PARA LA ELABORACIÓN DE LOS PRESUPUESTOS 2026

➡ Consolidar los servicios que actualmente ofrece la Mancomunidad comarcal de Debabarrena.

➡ Implantación de mejoras en el servicio mediante de la puesta en marcha de nuevos proyectos estratégicos (digitalización de servicios…), logrando a su vez la optimización de recursos públicos.

➡ Escenario con incremento de costes, de gastos de personal, nuevas exigencias legales…

(IPC 2024: 2,8 %)

Siendo así, en la elaboración del Presupuesto se ha de tener en cuenta:

(i) Los costes estructurales de los servicios que presta la Mancomunidad

(ii) Las necesidades de modernización operativa de los servicios

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

Ejes estratégicos

1

Rigor económico



2

Transición hacia la economía verde



3

Servicios públicos de calidad



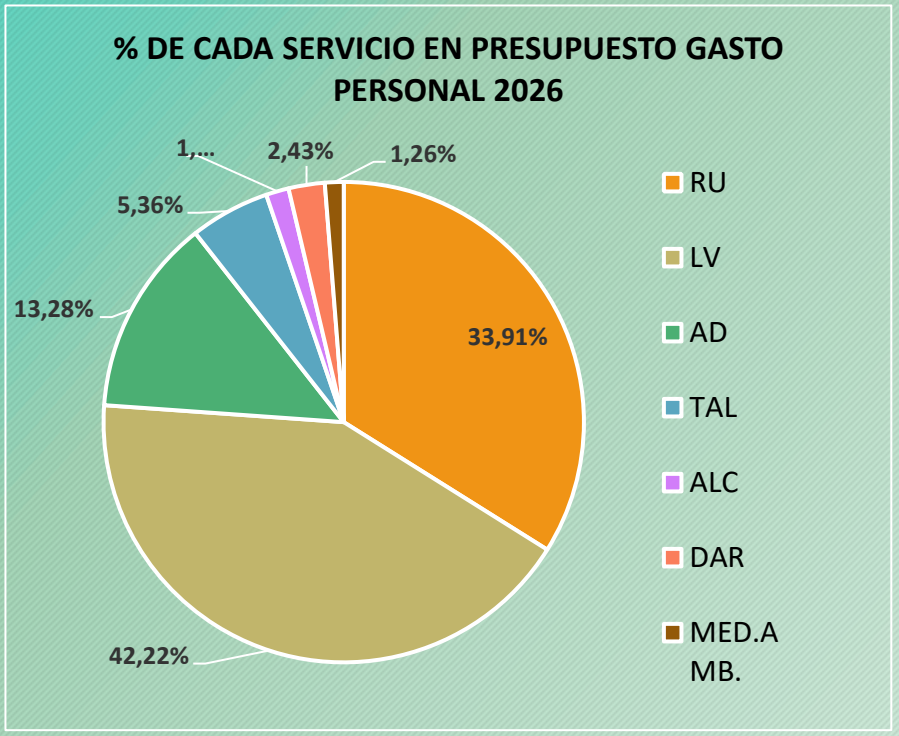
AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

ANÁLISIS GASTOS DE PERSONAL:

Previsión de Gasto de Personal ejercicio 2026	
Mancomunidad de Debabarrena	3.896.921 euros
BADESA, SAU	4.106.098 euros
TOTAL	8.003.020 euros



	2026	TOTAL	Absentismo	Vacaciones	Estructura	Formación	Seguros	Elkarkidetza
2026								
	RU	2.713.701	169.369	271.977	2.233.614	4.798	12.756	21.189
	LV	3.378.702	199.381	353.142	2.780.913	0	18.378	26.888
	ADMON	1.063.042	25.137	10.312	1.002.652	1.288	3.462	20.191
	TALLER	429.350	26.245	43.990	352.761	0	1.571	4.783
	ALCANT.	122.634	0	0	119.893	0	461	2.280
	GARBIG.	194.860	12.024	19.526	162.424	0	886	0
	MED.AMB.	100.731	0	34.856	64.213	0	0	1.662
	TOTAL	8.003.020	432.156	733.802	6.716.470	6.086	37.514	76.992
Variación respecto a Ppto 2025		180.790 €	24.399 €	-77.895 €	224.615 €	2.794 €	-435 €	7.312 €
		2,31%	5,98%	-9,60%	3,46%	84,85%	-1,15%	10,49%



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



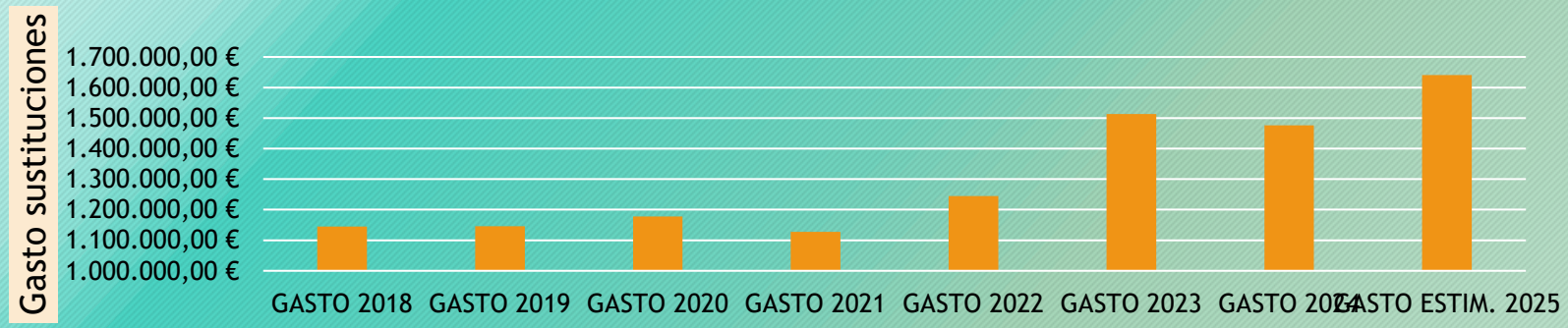
ANÁLISIS GASTOS DE PERSONAL:

- El gasto de personal representa el 43,82 % del Presupuesto Consolidado de la Mancomunidad.
- Nº PUESTOS EN ESTRUCTURA: **130**
- Nº DÍAS DE CONTRATO **ADICIONALES** PARA SUSTITUCIONES DE VACACIONES, ABSENTISMO Y REFUERZOS (dato real 2024):

9.797 DÍAS ⇆ 816 días/mes

TIPO DE CONTRATO	GASTO 2018	GASTO 2019	GASTO 2020	GASTO 2021	GASTO 2022	GASTO 2023	GASTO 2024	GASTO ESTIM. 2025
SUSTITUCIÓN ABSENTISMO, REFUERZO Y VACACIONES	1.145.220,14	1.146.020,53	1.177.452,11	1.127.244,12	1.244.658,41	1.513.693,36	1.475.926,30	1.640.452,86
% SUSTITUCIONES SOBRE PPTO TOTAL	19,58%	17,85%	18,04%	17,33%	18,17%	21,16%	19,71%	20,97%

EVOLUCIÓN GASTO EN CONTRATOS DE SUSTITUCIÓN POR ABSENTISMO, VACACIONES Y REFUERZOS



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



ANÁLISIS GASTOS DE PERSONAL:

VARIACIONES PRINCIPALES PRESUPUESTO GASTOS DE PERSONAL 2026 RESPECTO A 2025:

VARIACIÓN TOTAL: 180.790 euros (2,31 %)

- **Coste de nuevos trienios → 19.582 euros**
- **Incremento salarial → Consignado en Presupuesto 2025 un 2 % pendiente de aprobación a fecha actual + Incremento salarial 2026 de un 2 %: 131.695 euros**
- **Sustituciones por absentismo: Presupuestado un 6,5 % sustituc.para absentismo (OJO! absentismo actual 11,12 %) → Incremento 24.399 euros**
- **Sustituciones por vacaciones y refuerzos → Disminución 77.895 euros:**
  - **No se presupuesta refuerzo retirada de impropios por cierre contenedor bio y fin del refuerzo 2 conductores hidro Eibar.**
  - **Se presupuesta refuerzo fiestas y eventos y refuerzo hidro comarca para disponer de conductor hidro en municipios que no disponen de conductor entre el personal adscrito al servicio limpieza viaria.**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



ANÁLISIS GASTOS DE PERSONAL:

VARIACIONES PRINCIPALES PRESUPUESTO GASTOS DE PERSONAL 2026 RESPECTO A 2025:

Nuevo puesto en la estructura: "administrativo informático" (nº 114): Funciones: Implantación, seguimiento y análisis de la información proveniente de la digitalización servicios, procesos administrativos… → 46.153 euros/año

Puesto mecánico taller: Aprobado amortización puesto Peón Mecánico (nº 205) y creación puesto Mecánico (nº 277): Un nivel salarial más (actualmente se abona omo superior categoría).

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

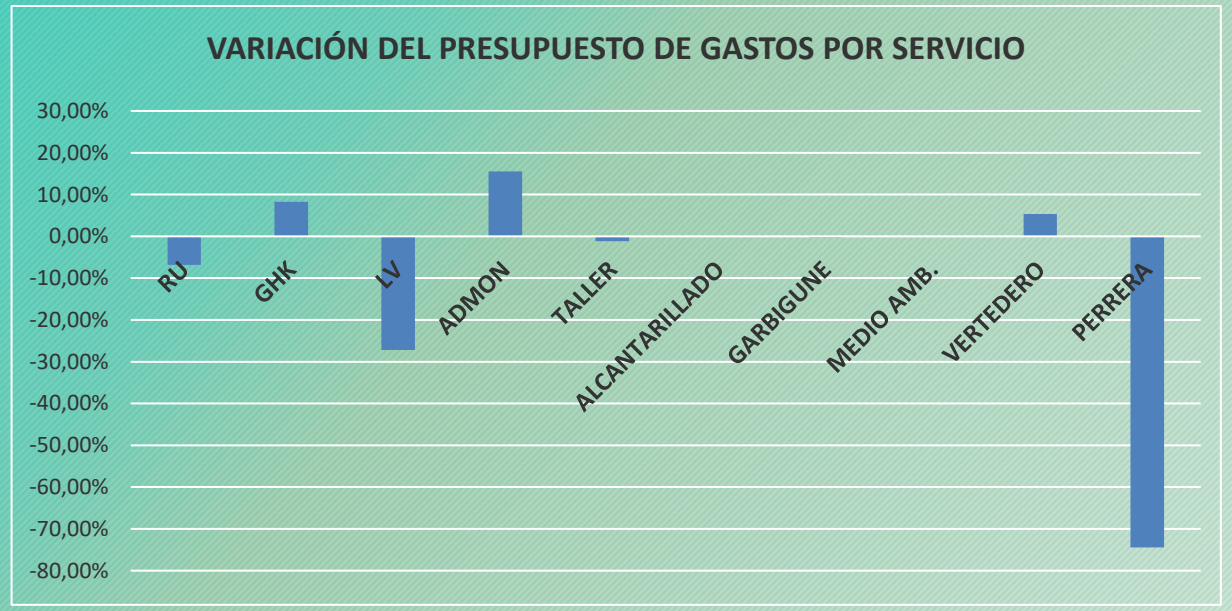
ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE MANCOMUNIDAD DEBABARRENA:



ANÁLISIS VARIACIÓN PRESUPUESTO

MANCOMUNIDAD DEBABARRENA

CENTRO COSTE	2026	2025	Aumento		%	
RU	1.473.500	1.581.700	-108.200	0,00%	-6,84%	Corresp.al servicio recogida PaP comercio y hostelería: 133.700 €
GHK	4.382.000	4.049.000	333.000	0,00%	8,22%	
LV	180.100	247.400	-67.300	0,00%	-27,20%	Corresp.al Plan mejora LV Eibar: 69.300 €
ADMON	204.115	176.715	27.400	0,00%	15,51%	
TALLER	147.950	149.750	-1.800	0,00%	-1,20%	
ALCANT	7.600	7.600	0	0,00%	0,00%	
GARBIGUNE	111.600	111.900	-300	0,00%	-0,27%	
MEDIO AMB	48.000	48.000	0	0,00%	0,00%	
VERTED	118.500	112.500	6.000	0,00%	5,33%	
PERRERA	80.300	314.160	-233.860		-74,44%	Corresp.a esteril.gatos colonias felinas: 233.860 €
TOTAL	6.753.665	6.798.725	-45.060		-0,66%	



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE MANCOMUNIDAD DEBABARRENA:

VARIACIONES PRINCIPALES PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE 2026 RESPECTO A 2025:

VARIACIÓN TOTAL: -45.060 euros

- **Tarifa GHK → 333.000 euros (supuesto incremento tarifa 5 % + 2 % incremento Tn recogida) + Impuesto incineración residuos que entró en vigor en 2024.**
  Además, como Cuota Adicional 2026 se girará a los Aytos la diferencia del coste de GHK 2025 por el incremento del 9 % definitivamente aprobado respecto al 8 % aprobado como Cuota 2025: 35.941 €
- **Nuevo servicio asistencia informática → 18.500 euros. Implantación de seguridad corporativa "sistema de ciberseguridad"a prestar por IZFE.**
- **Elaboración del del Plan estratégico de normalización del uso de euskera y el plan de gestión para el periodo de planificación 2025-2027 → 24.360 €.**
- **Adaptación programa Gipuzkoako Urak para aplicación tasa de residuos diferenciada en Eibar (a imputar a Eibar) → 22.000 €.**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE MANCOMUNIDAD DEBABARRENA:

VARIACIONES PRINCIPALES PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE 2026 RESPECTO A 2025:

Otros contratos adjudicados en el último año cuyo presupuesto aumenta y con repercusión para 2026:

* Canon depuración vertido lixiviados vertedero Urruzuno: 6.000 €

Reducción de gastos para 2026:

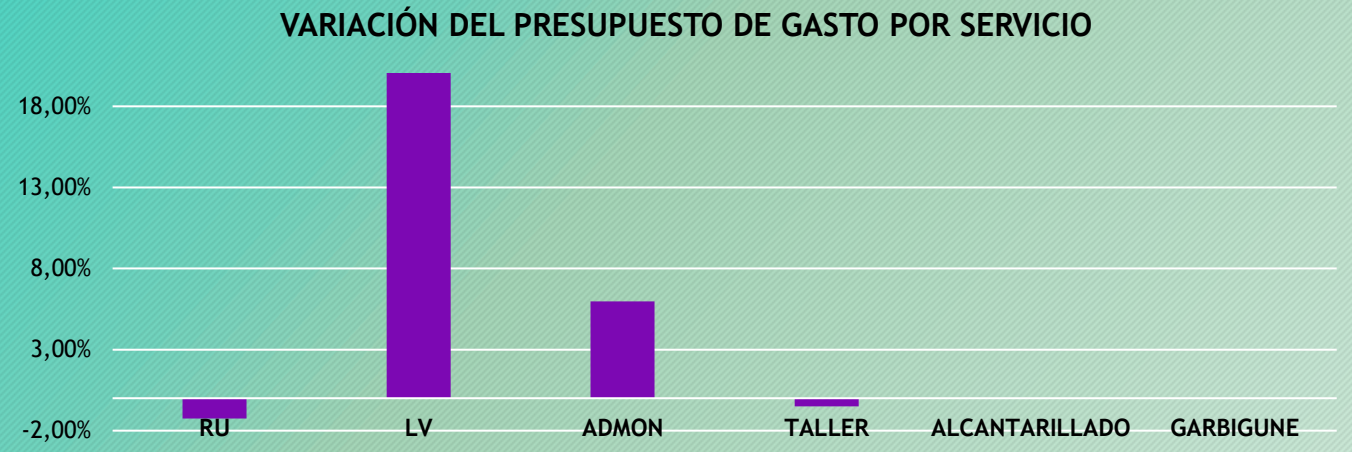
* Servicio de alquiler de hidrolimpiadoras para refuerzo limpieza viaria de Eibar (fin Plan mejora LV): 69.300 €
* Servicio asistencia técnica gestión colonias felinas (gasto y cuotas aprobadas en 2025): 233.860 €

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE BADESA:



ANÁLISIS VARIACIÓN PRESUPUESTO				
BADESA				
CENTRO COSTE	2026	2025	Aumento	
RU	1.487.632,11	1.506.391	-18.759	-1,25%
LV	402.850,00	334.849	68.001	20,31%
AD	209.700,00	197.900	11.800	5,96%
TAL	40.000,00	40.200	-200	-0,50%
ALC	12.400,00	12.400	0	0,00%
DAR	23.700,00	23.700	0	0,00%
TOTAL	2.176.282	2.115.440	60.842	2,88%



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE BADESA:



VARIACIONES PRINCIPALES PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE 2026 RESPECTO A 2025:

VARIACIÓN TOTAL: 60.942 euros

Contratos adjudicados cuyo presupuesto aumenta y con repercusión para 2026:

* Mantenimiento de vehículos: 86.053 € (35.052 € en servicio RU y 51.001 € en servicio LV)
* Mantenimiento digitalización servicios tras la puesta en marcha de la Fase 2: 8.958 €
* Mantenimiento, licencias, conexiones software dispositivos de fichaje en las diferentes instalaciones: 5.700 €
* Suministro bolsas basura limpieza viaria: 6.500 €
* Contrato limpieza de locales y limpieza ropa personal RU y LV: 10.900 €

Coste amortización inmovilizado Badesa (imputación del coste de las inversiones a Aytos según amortización anual): 198.988 € (incremento de la cuota amortización respecto a 2025 por mayor esfuerzo en inversiones en los últimos años).

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

ANÁLISIS PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTE BADESA:



VARIACIONES PRINCIPALES PRESUPUESTO GASTO CORRIENTE 2026 RESPECTO A 2025:

Reducción de importes de partidas para el Presupuesto 2026:

* Mantenimiento, licencias, conexiones cierre contenedor biorresiduos: 9.553 € (ajustado al importe adjudicado; en 2025 presupuestado el importe licitado)
* Servicio de refuerzo de limpieza de islas y contenedores: 20.000 €
* Suministro bolsas fracción orgánica 50 litros: 13.000 €

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

ANÁLISIS PRESUPUESTO DE INGRESOS:



INGRESOS CON RECURSOS PROPIOS DE LA MANCOMUNIDAD:

Principales ingresos con recursos propios:

*** Ingresos envases Ecoembes: 695.000 €**
*** Venta de papel-cartón: 65.000 € (precio medio enero a junio 2025: 75,83 €/Tn)**
*** Intereses financieros en depósitos a plazo: 80.000 € en Mancomunidad y 40.000 € en Badesa**
*** Venta chatarra: 10.000 €**
*** Entrega de RAEEs (línea blanca): 9.000 €**
*** Entrega de pilas: 3.000 €**
*** Refacturación gastos zona 1 del vertedero de Urruzuno a DBI: 20.000 €**
*** Servicio de perrera a municipio colindante (Zaldibar): 6.100 €**

En caso de concesión de subvenciones, se incrementará el ingreso para financiar las actuaciones subvencionadas.

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



PLAN DE INVERSIONES 2026:

CENTRO DE COSTE		PARTIDA PRESUPUESTARIA	PRESUPUESTO 2026	
Admón		Mobiliario ergonomía (Sillas-Mobiliario)	1.800	
Admón		Equipos informáticos	20.000	**21.800**
LV		Carros de limpieza viaria de aluminio	15.000	
LV		Sopladoras y desbrozadoras	25.000	
LV	1	Máquina barredora mediana con kit de baldeo (barras)	165.000	
LV	1	Fregadora eléctrica a baterías	20.000	
LV	1	Traspaleta eléctrica elevadora	7.000	
LV	1	Máquina limpieza uso vapor	50.000	
LV	1	Furgoneta para transporte diversos utillaje	75.000	
LV		Útiles y herramientas	12.000	
LV		Adecuación instalaciones vestuario LV Elgoibar	Pdte valoración	
LV		Taquillas Vestuarios LV	6.200	375.200
RU	1	Camión CT 7m3 (caja + chasis)	195.000	
RU	1	Vehículo limpieza exterior contenedores	130.000	
RU	1	Remodelación camión muebles	22.000	
RU		Contenedores y accesorios	75.000	
RU		Taquillas Vestuarios RU	4.500	426.500
Garbigune		Cajas para garbigunes	30.000	
Garbigune		Útiles y herramientas Garbigunes	6.000	36.000
		TOTAL PLAN INVERSIONES		**859.500 €**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

CUOTAS DE GESTIÓN DE RESIDUOS:



Municipios	GESTIÓN RESIDUOS URBANOS TOTAL			
	Cuotas		Diferencia	
	2026	2025	Euros	%
Mallabia	**413.845,87**	**405.905,24**	7.941	1,956%
Ermua	**2.326.594,04**	**2.231.585,81**	95.008	4,257%
Eibar (*)	**4.265.988,84**	**4.060.246,85**	205.742	5,067%
Soraluze	**525.555,48**	**498.750,46**	26.805	5,374%
Elgoibar	**2.179.143,12**	**2.090.486,90**	88.656	4,241%
Mendaro	**307.245,97**	**292.776,89**	14.469	4,942%
Deba	**904.490,92**	**869.842,23**	34.649	3,983%
Mutriku	**941.785,83**	**908.757,25**	33.029	3,634%
TOTAL R.U.	**11.864.650,05**	11.358.351,62	506.298	4,457%

(*): Coste de servicio

Municipios	Gestión de RU en baja			
	Cuotas		Diferencia	
	2026	2025	Euros	%
Mallabia	**350.855,98**	345.545,45	5.311	1,537%
Ermua	**1.383.173,90**	1.354.793,22	28.381	2,095%
Eibar (*)	**2.600.370,58**	2.524.470,80	75.900	3,007%
Soraluze	**291.790,87**	284.813,74	6.977	2,450%
Elgoibar	**1.469.911,73**	1.440.314,58	29.597	2,055%
Mendaro	**184.365,04**	180.252,46	4.113	2,282%
Deba	**577.959,70**	566.615,55	11.344	2,002%
Mutriku	**624.222,25**	612.545,81	11.676	1,906%
TOTAL R.U.	**7.482.650,05**	7.309.351,62	173.298	2,371%

(*): Coste de servicio

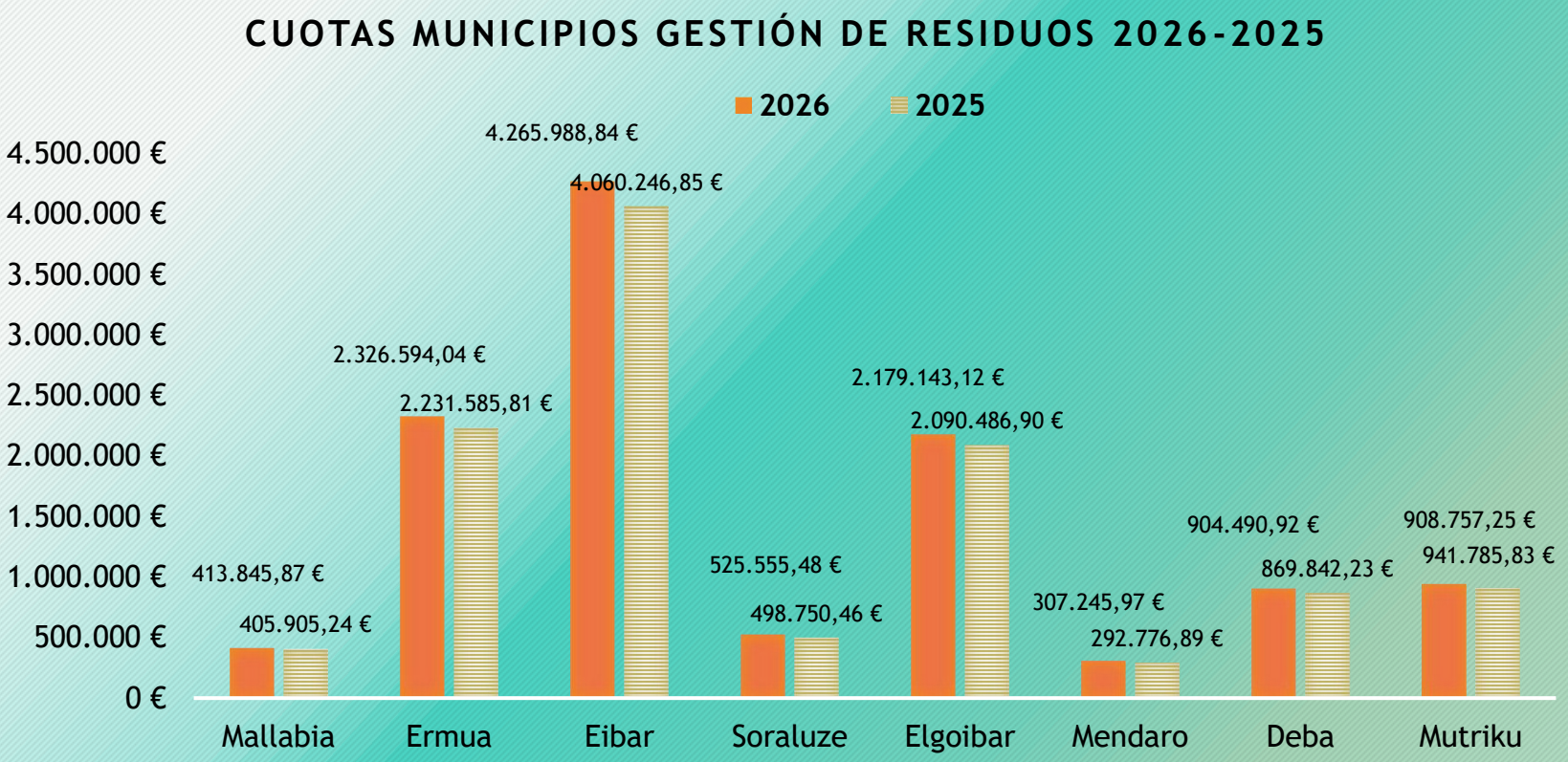
Municipios	Gestión de RU en alta			
	Cuotas		Diferencia	
	2026	2025	Euros	%
Mallabia	**62.989,88**	60.359,79	2.630	4,357%
Ermua	**943.420,14**	876.792,59	66.628	7,599%
Eibar (*)	**1.665.618,25**	1.535.776,05	129.842	8,455%
Soraluze	**233.764,60**	213.936,72	19.828	9,268%
Elgoibar	**709.231,39**	650.172,32	59.059	9,084%
Mendaro	**122.880,93**	112.524,43	10.356	9,204%
Deba	**326.531,22**	303.226,68	23.305	7,686%
Mutriku	**317.563,58**	296.211,44	21.352	7,208%
TOTAL R.U.	**4.382.000,00**	4.049.000,00	333.000	8,224%

(*): Coste de servicio

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

CUOTAS DE GESTIÓN DE RESIDUOS:



Municipios	CUOTAS GESTIÓN RESIDUOS (EN BAJA Y EN ALTA) 2026
Mallabia	**413.845,87**
Ermua	**2.326.594,04**
Eibar	**4.265.988,84**
Soraluze	**525.555,48**
Elgoibar	**2.179.143,12**
Mendaro	**307.245,97**
Deba	**904.490,92**
Mutriku	**941.785,83**
TOTAL R.U.	**11.864.650,05**

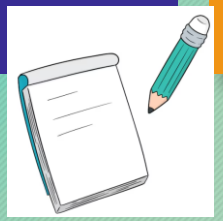
AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

CÁLCULO CUOTAS GESTIÓN RESIDUOS URBANOS Y ASIGNACIÓN A MUNICIPIOS:

Municipios	Población			Contenedores equivalentes		Reparto de costes			CUOTAS 2026	% de participación en costes	Incremento en Euros	Incremento de cuotas en porcentaje	Cuota RU 2025	Cuota RU 2025		COSTE POR HABITANTE
	Habitantes (S/ padrón enero 2024)	%	Coste de la estructura (reparto por población) (i)	Nº de movimientos equivalentes (nº alzadas contenedores)	%	Coste del servicio de Garbigune, Alcantarillado, Vertedero imputable a la cuota (en función alzadas) (ii)	Coste gestión RSU: Coste de la gestión en baja RU (en función alzadas) (iii)	Coste gestión RSU: Coste de la gestión en alta RU (reparto por población) (v)						Cuotas 2025	BAJA	ALTA	
			909.335			482.727	6.014.589	4.382.000								
Mallabia	1.115	1,54%	14.005	**371,00**	5,18%	25.027	311.823,97	62.990	**413.845,87**	3,49%	**7.941**	**1,96%**	**405.905,24**	350.856	62.990	**371,16**
Ermua	15.570	21,51%	195.571	**1.308,00**	18,28%	88.235	1.099.368,62	943.420	**2.326.594,04**	19,61%	**95.008**	**4,26%**	**2.231.585,81**	1.383.174	943.420	**149,43**
Eibar	27.489	37,97%	345.282	**2.400,00**	33,54%	161.898	2.093.190,13	1.665.618	**4.265.988,84**	35,96%	**205.742**	**5,07%**	**4.060.246,85**	2.600.371	1.665.618	**155,19**
Soraluze	3.858	5,33%	48.459	**268,00**	3,75%	18.079	225.252,90	233.765	**525.555,48**	4,43%	**26.805**	**5,37%**	**498.750,46**	291.791	233.765	**136,22**
Elgoibar	11.705	16,17%	147.023	**1.457,00**	20,36%	98.286	1.224.602,51	709.231	**2.179.143,12**	18,37%	**88.656**	**4,24%**	**2.090.486,90**	1.469.912	709.231	**186,17**
Mendaro	2.028	2,80%	25.473	**175,00**	2,45%	11.805	147.086,78	122.881	**307.245,97**	2,59%	**14.469**	**4,94%**	**292.776,89**	184.365	122.881	**151,50**
Deba	5.389	7,44%	67.690	**562,00**	7,85%	37.911	472.358,69	326.531	**904.490,92**	7,62%	**34.649**	**3,98%**	**869.842,23**	577.960	326.531	**167,84**
Mutriku	5.241	7,24%	65.831	**615,00**	8,59%	41.486	516.904,97	317.564	**941.785,83**	7,94%	**33.029**	**3,63%**	**908.757,25**	624.222	317.564	**179,70**
					Gestión Tasa Eibar (iv)		76.000									
TOTAL	**72.395**	100,00%	909.335	**7.156,00**	100,00%	482.726,92	6.090.588,58	4.382.000	**11.864.650,05**	100,00%	**506.298**	**4,457%**	11.358.351,62	7.482.650	4.382.000	**163,89**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

VARIACIONES PRINCIPALES INCREMENTO CUOTA DE GESTIÓN DE RESIDUOS 2026:

	INCREMENTO TOTAL CUOTAS 2026 RESPECTO A 2025		
	En €:	En %:	
INCREMENTO TOTAL MEDIO DE CUOTAS 2026 RESPECTO A 2025	506.298 €	4,457%	
VARIACIONES PRINCIPALES DE GASTO 2026 RESPECTO A 2025	**En €:**	**En %:**	
COSTE TRATAMIENTO DE RESIDUOS EN ALTA (TARIFA GHK)	333.000 €	65,771%	Incremento del 8,22 % en la partida respecto a 2025
AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO RU 2025 DE LAS INVERSIONES DE BADESA	158.494 €	31,304%	Incremento del 25,83 % en la partida respecto a 2025
GASTOS DE PERSONAL RU	72.597 €	14,339%	Incremento del 2,75 % en la partida respecto a 2025
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE VEHÍCULOS RU	35.052 €	6,923%	Incremento del 12,23 % en la partida respecto a 2025
GESTIÓN RU EIBAR GIPUZKOAKO URAK	22.000 €	4,345%	Incremento del 39,28 % en la partida respecto a 2025 por adaptación tarificación a imputar a Eibar
SERVICIO RECOGIDA PUERTA A PUERTA EN COMERCIOS Y HOSTELERIA	-133.000 €	-26,269%	Fin del proyecto piloto recogida puerta a puerta en sept.2025
RESTO DE VARIACIONES (de menor cuantía):	18.155 €	3,586%	
	506.299	100,000%	

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

PROPUESTA TASA DE RECOGIDA Y TRATAMIENTO DE RESIDUOS AYTO DE EIBAR:

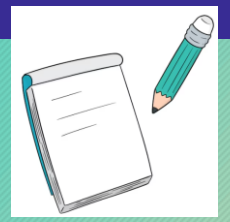
➡ **LA RECAUDACIÓN DE LA TASA DE RU DE EIBAR DEBE CUBRIR EL COSTE DE LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE RECOGIDA DE RESIDUOS URBANOS Y DE SU TRATAMIENTO:**

Centro Coste RU	Año 2026	Año 2025	△ 2026-2025
Gestión RU en alta (GHK)	1.665.619	1.535.776	129.843
Gestión RU en baja	2.600.370	2.524.471	75.899
Costes estructura	345.282	323.661	21.621
Costes servicio garbigune, alcantarillado, vertedero imputados a RU	161.898	156.209	
Resto costes RU baja	2.017.190	1.990.601	26.589
Coste gestión tasa Eibar	76.000	54.000	76.000
TOTAL	**4.265.989 €**	**4.060.247 €**	**205.742 €**

	TASA RU EIBAR DOMICILIARIA	TASA RU EIBAR COMERCIO	TASA RU EIBAR INDUSTRIA	
ESTIMACIÓN FACTURACIÓN 2025:	**2.721.820,24**	**821.006,84**	**572.447,80**	**4.115.274,88**
Estimación impagados tasa RU Eibar 2025 (media últimos 4 trimestres 6,04 %)	**-164.398**	**-49.589**	**-34.576**	**-248.562,60**
Estimación cobro tasas ejerc.anteriores (en período ejecutivo)	**96.373,24**	**29.069,92**	**20.269,03**	**145.712,19**
ESTIMACIÓN RECAUDACIÓN NETA 2025 (incl.ponderac.recaud.ejecutiva y loc	**2.653.796**	**800.488**	**558.141**	**4.012.424**
ESTIMACIÓN RECAUDACIÓN NETA 2026 (incremento 6,32 % *):	**2.821.515**	**851.079**	**593.415**	**4.266.010**
COSTES RECOGIDA Y TRATAMIENTO RU EIBAR (CUOTA RU AYTO):				**4.265.989**
DÉFICIT/SUPERÁVIT RECAUDACIÓN RU FRENTE A COSTE RU :				**21**

Incremento de la tasa de gestión de residuos Eibar resultante para 2026, de forma que cubra sus costes asociados: 6,32 %

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

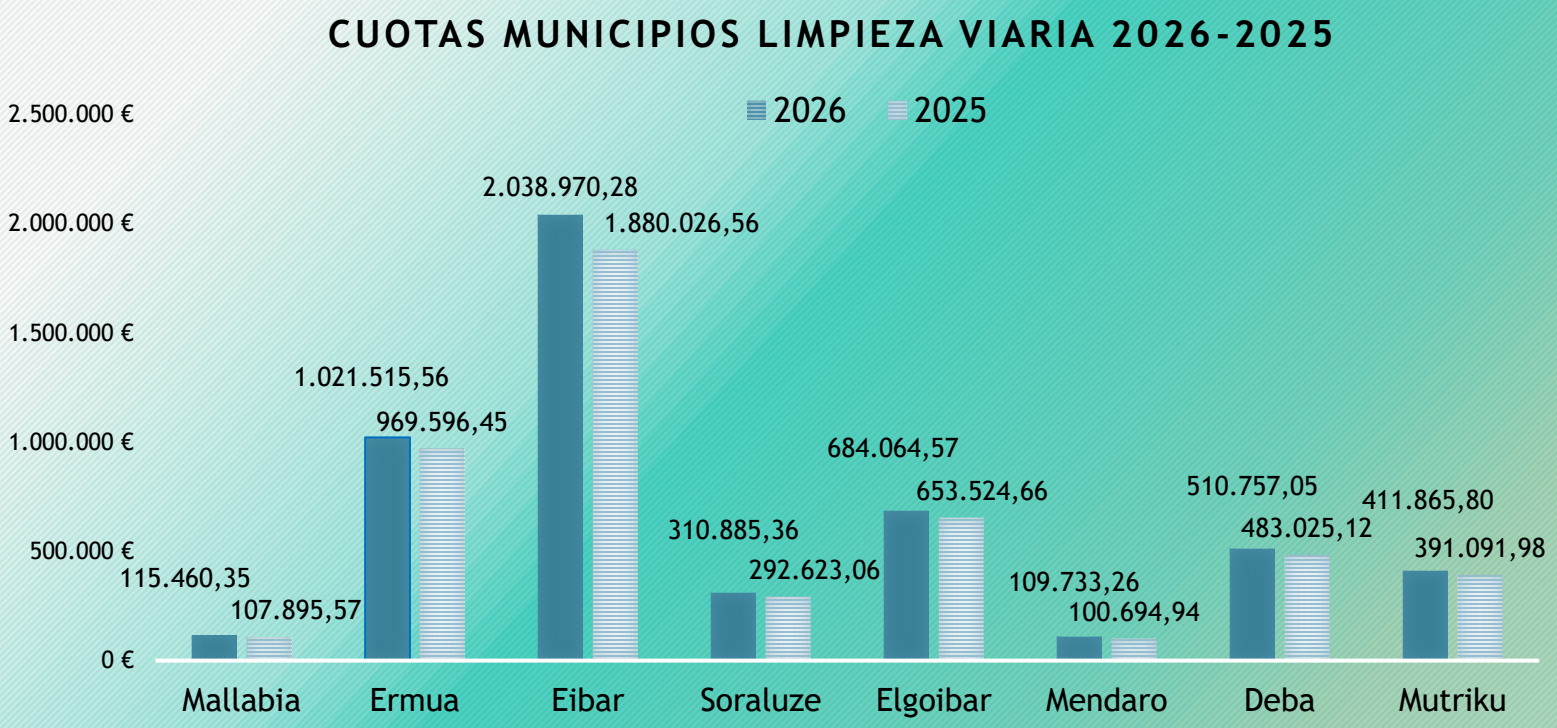
CUOTAS DE LIMPIEZA VIARIA:

Municipios	CUOTA LIMPIEZA VIARIA			
	Cuotas		Diferencia	
	2026	2025	Euros	%
Mallabia	**115.460,35**	107.895,57	7.565	7,011%
Ermua	**1.021.515,56**	969.596,45	51.919	5,355%
Eibar	2.038.970,28	1.880.026,56	158.944	8,454%
Soraluze	**310.885,36**	292.623,06	18.262	6,241%
Elgoibar	**684.064,57**	653.524,66	30.540	4,673%
Mendaro	**109.733,26**	100.694,94	9.038	8,976%
Deba	**510.757,05**	483.025,12	27.732	5,741%
Mutriku	**411.865,80**	391.091,98	20.774	5,312%
TOTAL L.V.	**5.203.252,23**	4.878.478,33	324.774	6,657%

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

CUOTAS DE LIMPIEZA VIARIA:



Municipios	CUOTAS LIMPIEZA VIARIA 2026
Mallabia	**115.460,35**
Ermua	**1.021.515,56**
Eibar	**2.038.970,28**
Soraluze	**310.885,36**
Elgoibar	**684.064,57**
Mendaro	**109.733,26**
Deba	**510.757,05**
Mutriku	**411.865,80**
TOTAL L.V.	**5.203.252,23**

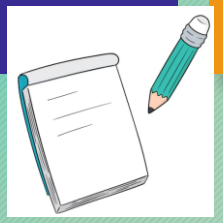
AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

CÁLCULO CUOTAS LIMPIEZA VIARIA Y ASIGNACIÓN A MUNICIPIOS:

Municipios	Población	Población %	Coste de estructura (reparto por población) (i)	Coste del servicio de Alcant., Verted. imputable a la cuota (reparto por población) (ii)	Coste de personal directo asociada a cada Municipio (en función medios personales adscritos) (iii)		Utilización de la maquinaria (en función medios materiales adscritos) (iv)		Cuotas 2026 (previo al coste cond.hidro)	CUOTAS 2026	Participacón	Incremento en Euros	Incremento en porcentaje	Cuotas 2025	COSTE POR HABITANTE 2026
					% de reparto	Coste a distribuir	% de reparto	Coste a distribuir							
			573.652	125.702	(V)	3.365.827	(VI)	1.125.196							
Mallabia	**1.115**	1,54%	8.835	1.936	1,8290%	61.562	3,7796%	42.528	114.860,98	**115.460,35**	2,21%	7.565	**6,456%**	**107.895,57**	103,01
Ermua	**15.570**	21,51%	123.375	27.035	19,2154%	646.758	19,4672%	219.044	1.016.212,74	**1.021.515,56**	19,58%	51.919	**4,808%**	**969.596,45**	65,27
Eibar	**27.489**	37,97%	217.821	47.730	41,1477%	1.384.959	34,5238%	388.460	2.038.970,28	**2.038.970,28**	39,28%	158.944	**8,454%**	**1.880.026,56**	74,17
Soraluze	**3.858**	5,33%	30.570	6.699	5,5913%	188.195	7,4482%	83.807	309.271,51	**310.885,36**	5,96%	18.262	**5,689%**	**292.623,06**	80,16
Elgoibar	**11.705**	16,17%	92.750	20.324	13,2672%	446.551	11,0594%	124.440	684.064,57	**684.064,57**	13,18%	30.540	**4,673%**	**653.524,66**	58,44
Mendaro	**2.028**	2,80%	16.070	3.521	1,2457%	41.928	4,2343%	47.644	109.163,62	**109.733,26**	2,10%	9.038	**8,410%**	**100.694,94**	53,83
Deba	**5.389**	7,44%	42.702	9.357	9,7213%	327.204	11,4507%	128.843	508.105,65	**510.757,05**	9,79%	27.732	**5,192%**	**483.025,12**	94,29
Mutriku	**5.241**	7,24%	41.529	9.100	7,9823%	268.670	8,0367%	90.428	409.727,75	**411.865,80**	7,89%	20.774	**4,765%**	**391.091,98**	78,18
TOTAL	72.395	100,00%	573.652	125.702	100,00%	3.365.827	100,00%	1.125.196	5.190.377,10	**5.203.252,23**	100,00%	324.774	**6,393%**	**4.878.478,33**	71,70

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

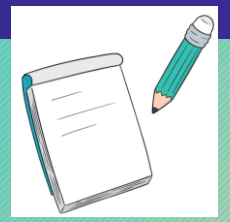
VARIACIONES PRINCIPALES INCREMENTO CUOTA DE LIMPIEZA VIARIA 2026:

	INCREMENTO TOTAL CUOTAS 2026 RESPECTO A 2025		
	En €:	En %:	
INCREMENTO TOTAL MEDIO DE CUOTAS 2026 RESPECTO A 2025	324.774 €	6,657%	
VARIACIONES PRINCIPALES DE GASTO 2026 RESPECTO A 2025	**En €:**	**En %:**	
GASTOS DE PERSONAL LV	123.084 €	37,898%	Incremento del 2,75 % en la partida respecto a 2025
AMORTIZACIÓN INMOVILIZADO LV 2025 DE LAS INVERSIONES DE BADESA	81.355 €	25,050%	Incremento del 20,70 % en la partida respecto a 2025
MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE VEHÍCULOS LV	51.001 €	15,703%	Incremento del 63,36 % en la partida respecto a 2025
SUMINISTRO NEUMÁTICOS LV	12.000 €	3,695%	Incremento del 85,71 % en la partida respecto a 2025. Realmente se traspasa de la partida neumático RU a la partida neumáticos LV
SUMINISTRO BOLSAS BASURA	6.500 €	2,001%	Incremento del 24,81 % en la partida respecto a 2025
RESTO DE VARIACIONES (de menor cuantía):	50.834 €	15,652%	
	324.775	100,000%	

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

CUOTAS DE LOS AYUNTAMIENTOS:

CUOTAS DE SERVICIO PERRERA :



Municipios	CUOTA GESTIÓN PERRERA			
	Cuotas		Diferencia	
	2026	2025	Euros	%
Mallabia	**1.269,32**	1.311,97	-43	-3,251%
Ermua	**17.724,88**	17.715,52	9	0,053%
Eibar	**31.293,46**	31.030,23	263	0,848%
Soraluze	**4.391,94**	4.322,57	69	1,605%
Elgoibar	**13.324,96**	13.136,68	188	1,433%
Mendaro	**2.308,67**	2.273,55	35	1,545%
Deba	**6.134,83**	6.126,67	8	0,133%
Mutriku	**5.966,35**	5.984,93	-19	-0,310%
TOTAL L.V.	**82.414,41**	81.902,11	512	0,626%

CUOTA SERVICIO PERRERA 2026

PRESUPUESTO GASTOS 2026 MANCOMUNIDAD COMARCAL DE DEBABARRENA

Adscripción de gasto corriente:		
Gasto corriente servicio perrera (centro bienestar animal):	1,00 x 74.200 €	74.200 €
Adscripción de los gastos de administración a distintos centros de coste:		
A la perrera	734.211 € x 0,01	8.214 €
TOTAL PRESUPUESTO NETO Mancomunidad Comarcal de Debabarrena		**8.214 €**
TOTAL CUOTA GESTION PERRERA 2026 DEBABARRENA		**82.414 €**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

RESUMEN CUOTAS ADICIONALES A LAS CUOTAS ORDINARIAS:

b) Cuota adicional en concepto de déficit de cuota gestión en alta

MUNICIPIO	CUOTA ADICIONAL 2026: DÉFICIT CUOTA R.U. EN ALTA AÑO 2025:
Mallabia	535,79
Ermua	7.782,97
Eibar (**)	13.632,53
Soraluze	1.899,04
Elgoibar	5.771,35
Mendaro	998,84
Deba	2.691,63
Mutriku	2.629,36
TOTAL	**35.941,52**

(**): Coste de servicio en gestión de residuos urbanos

c) Cuota adicional por actuaciones Ayto Elgoibar alquiler vestuario servicio LV en Elgoibar para el ejercicio 2026:

Pendiente valoración costes

d) Cuota adicional por la prestación del servicio de limpieza de fachadas y retirada de carteles de Eibar para el ejercicio 2026:

85.000,00 euros

e) Aportación adicional en el ejercicio 2026 por la inversión en contenedores

Ingreso extraordinario a recibir en 2026 por los siguientes Ayuntamientos correspondiente al reparto

MUNICIPIO	APORTACIÓN ADICIONAL 2025 INVERSIÓN EN CONTENEDORES SOTERRADOS:	MUNICIPIO	INGRESO EXTRAORDINARIO 2025 INVERSIÓN EN CONTENEDORES SOTERRADOS:
Ermua	791,72	Mallabia	6.151,16
Eibar	25.980,37	Soraluze	12.348,40
Elgoibar	15.845,99	Mendaro	5.206,60
Mutriku	808,66	Deba	19.720,58
TOTAL	**43.426,74**	**TOTAL**	**43.426,74**

f) Cuota adicional en concepto de esterilizaciones de gatos de colonias felinas, mediante la aplicación del método CER:

(Cuota a girar a los Ayuntamientos durante 2025-2026 según se vaya ejecutando el contrato núm.4/25-D adjudicado)

MUNICIPIO	Nº CER solicitados por Ayto	Coste por CER	Gasto en CER	Gasto en asistencia veterinaria	REMANENTE para destinar con carácter extraordinario previa conformidad, a asistencia veterinaria o CER	CUOTA TOTAL 2025/26
Mallabia	100	170	17.000	2.000	2.200	**21.200**
Ermua	100	170	17.000	2.000	2.200	**21.200**
Eibar	115	170	19.550	2.300	2.530	**24.380**
Soraluze	100	185	18.500	2.000	1.500	**22.000**
Elgoibar	53	185	9.805	1.060	795	**11.660**
Deba	50	185	9.250	1.000	750	**11.000**
Mutriku	45	185	8.325	900	675	**9.900**
TOTAL	**563**		**99.430**	**11.260**	**10.650**	**121.340**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

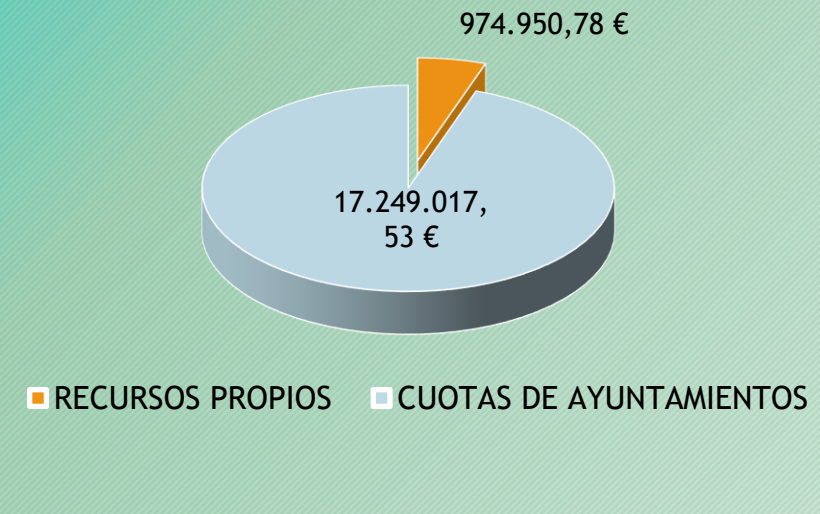
PRESUPUESTO CONSOLIDADO MANCOMUNIDAD DEBABARRENA-BADESA, S.A.U.: PRESUPUESTO DE INGRESOS

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE INGRESOS (*)

CAPITULO	DENOMINACIÓN	MANCOMUNIDAD	BADESA S.A.U.	TOTAL CONSOLIDADO	
1	Impuestos Directos				
2	Impuestos Indirectos				
3	Tasas y otros ingresos	5.096.939,62	0,00	5.096.939,62	*27,95%*
4	Transferencias corrientes	12.939.601,94	0,00	12.939.601,94	*70,96%*
5	Ingresos patrimoniales	80.000,00	40.000,00	120.000,00	*0,66%*
6	Enajenación Inversiones Reales				
7	Transferencias de Capital	43.426,75		43.426,75	*0,24%*
8	Activos Financieros	12.000,00	12.000,00	24.000,00	*0,13%*
9	Pasivos Financieros				
TOTAL		**18.171.968,31**	**62.000,00**	**18.233.968,31**	

(*):Se eliminan las operaciones internas entre la Mancomunidad y Badesa, S.A.U.

¿DE DÓNDE LLEGAN LOS INGRESOS?



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

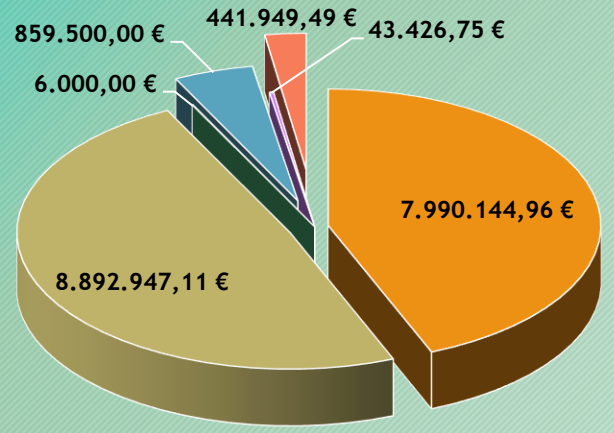
PRESUPUESTO CONSOLIDADO MANCOMUNIDAD DEBABARRENA-BADESA, S.A.U.: PRESUPUESTO DE GASTOS

PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE GASTOS (*)

CAPITULO	DENOMINACION	MANCOMUNIDAD	BADESA S.A.U.	CONSOLIDADO	
1	Gastos de Personal	3.896.921,38	4.093.223,58	7.990.144,96	*43,82%*
2	Compra de bienes corrientes	6.716.665,00	2.176.282,11	8.892.947,11	*48,77%*
3	Gastos Financieros	3.000,00	3.000,00	6.000,00	*0,03%*
7	Transferencias Corrientes				
6	Inversiones Reales		859.500,00	859.500,00	*4,71%*
7	Transferencias de Capital	43.426,75		43.426,75	*0,24%*
8	Activos Financieros	12.000,00	429.949,49	441.949,49	*2,42%*
9	Pasivos Financieros				
TOTAL		**10.672.013,13**	**7.561.955,18**	**18.233.968,31**	

(*): Se eliminan las operaciones internas entre la Mancomunidad y Badesa, S.A.U.

¿EN QUÉ SE GASTA?



AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



CONSIDERACIONES FINALES PRESUPUESTO 2026:

- Presupuestos confeccionados en una situación de incrementos de costes operativos por actualización de contratos, subida de precios en torno al 3 % (IPC 2023: 3 %, IPC interanual julio 2023 a 2024: 2,80 %...), previsión incremento salarial del 2 %, absentismo del 11,12 %, nuevas exigencias legales en materia de gestión de residuos y mejoras en servicios prestados.
- Se consolidan mejoras realizadas y se ponen en marcha de nuevas acciones:
  - Despliegue de la digitalización de servicios tras la puesta en marcha de la fase 2 del proyecto de digitalización de servicios: Optimización rutas…
  - Análisis de la información tras cierre de contenedores de biorresiduos e inicio proyecto cierre contenedor de fracción resto.
  - Incorporación de nuevas prestaciones en el servicio limpieza viaria: equipos de baldeo, fregadora eléctrica, máquina de limpieza a vapor…
  - Acciones contempladas en el Plan Estratégico.

OBJETIVO: Mejorar el servicio prestado en lo que respecta a la calidad de la limpieza viaria, al impulso de la digitalización de servicios que permitirá la optimización de rutas y, por consiguiente, de recursos públicos, digitalización de procesos administrativos, impulso de la recogida separada (reciclaje), así como la sostenibilidad energética.

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

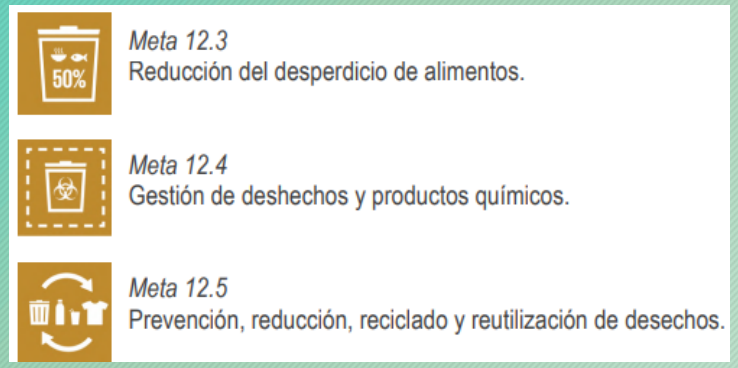
CONSIDERACIONES FINALES PRESUPUESTO 2026:

PRESUPUESTOS ALIENADOS CON LOS OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE (ODS):

Se afianza el compromiso y la apuesta de la Mancomunidad con los Objetivos de Desarrollo Sostenible de la Agenda 2030.

FINALIDAD: Hacer de Debabarrena una comarca más sostenible.





META A ALCANZAR EN LA TASA DE RECICLAJE: 70 % ESFUERZO IMPORTANTE!

*** Cierre de contenedores de biorresiduos y resto para incrementar cuotas de recogida selectiva**

*** Implantación de sistemas de incentivos para impulsar el reciclaje**

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



INCLUSIÓN DE PROPUESTAS DE MEJORA no incluidos en el PROYECTO DE PRESUPUESTOS 2026

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



INCLUSIÓN DE PROPUESTAS DE MEJORA EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS :

SERVICIOS NO INCLUIDOS EN PROYECTO PRESUPUESTOS 2026:

- Aprobación de Planes de mejora/refuerzo del servicio de limpieza viaria por municipios: Posibilidad de incorporar durante el año. Ej.en Eibar: Turno de tarde de hidrolimpiadora poniendo a disposición un conductor y haciendo uso de la hidrolimpiadora ya adscrita al municipio: 44.743 €/año.

- Necesidades detectadas en el servicio de limpieza viaria que requieren las siguientes dotaciones de personal:

  * Conductor de riego limpieza viaria comarca: Se pretende reforzar el servicio de riego con un conductor de camión cisterna (baldeadora). Coste valorado en 47.219 €/año.

  * Conductor hidrolimpiadora limpieza viaria comarca: Se pretende incorporar en la estructura un conductor de hidrolimpiadora de la comarca. En la actualidad hay municipios que no disponen de personal capacitado para conducir la hidrolimpiadora. Coste valorado en 44.743 €/año.

  * Tercer encargado de limpieza viaria: Prestando el servicio 365 días al año y siendo el nº jornadas laborales de cada encargado de 220 al año, solamente durante 75 días se dispone de ambos encargados para toda la Mancomunidad (encargados que deben atender, supervisar y controlar a 60 puestos de limpieza viaria en la estructura más personal temporal que se contrata para sustituciones, refuerzos… y repartidos entre los 8 municipios de la comarca). Coste valorado en 61.578 €/año.

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026



CONSIDERACIONES FINALES INCLUSIÓN MEJORAS:

Inclusión de las presentes propuestas de mejoras :

ESFUERZO ECONÓMICO IMPORTANTE PARA LOS AYUNTAMIENTOS, PERO MEJORA NOTABLE EN LA CALIDAD DE SERVICIOS PRESTADOS POR LA MANCOMUNIDAD DE DEBABARRENA

AURREKONTUAK 2026
PRESUPUESTOS 2026

ESKERRIK ASKO!