

# ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS DE EPREMASA, PARA EL AÑO 2.021

**Autor/a:** Enrique Justo Amate  
Director Económico-Financiero

Córdoba, 13 de Octubre 2.020<sup>1</sup>



---

<sup>1</sup> Revisión SH 19/11/2020

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31-12-2021

Mod F1-A

	AÑO 2021	AÑO 2020
<b>A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>2.983.344,49</b>	<b>2.694.205,83</b>
<b>1. Resultado del ejercicio antes de Impuestos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Ajustes del resultado</b>	<b>2.983.344,49</b>	<b>2.694.205,83</b>
a) Amortización del inmovilizado (+)	3.239.700,44	2.990.112,20
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	135.239,66	531.794,24
c) Variación de provisiones (+/-): personal	1.290,68	1.539,00
c) Variación de provisiones medioambientales (+/-)	116.177,43	114.890,05
c') Variación de provisiones de impuestos (+/-)	-187.229,02	-132.331,61
d) Imputación de subvenciones (-)	-322.481,44	-763.288,59
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0,00	-15.000,00
f) Resultados por bajas y enajenaciones de instrumentos financieros (+/-)	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)	-35.000,00	-33.519,21
h) Gastos financieros (+) por deudas con terceros	35.646,74	9,75
i) Diferencias de cambio (+/-)	0,00	0,00
j) Variación de valor razonable en instrumentos financieros (+/-)	0,00	0,00
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	0,00	0,00
<b>3. Cambios en el capital corriente</b>	<b>146.822,52</b>	<b>469.427,96</b>
a) Existencias (+/-)	-35.000,00	64.889,05
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-443.751,95	1.162.736,68
c) Otros activos corrientes (+/-)	-4.000,00	-10.313,95
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-370.442,02	-772.553,47
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	2.000,00	28.858,69
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	998.016,48	-4.189,04
<b>4. Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>	<b>-646,74</b>	<b>33.509,46</b>
a) Pagos de intereses (-)	-35.646,74	-9,75
b) Cobros de dividendos (+)	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	35.000,00	33.519,21
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		
<b>5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)</b>	<b>3.129.520,26</b>	<b>3.197.143,25</b>
<b>B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-3.450.812,29</b>	<b>-4.833.801,41</b>
<b>6. Pagos por Inversiones (-)</b>	<b>-3.450.812,29</b>	<b>-4.848.801,41</b>
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		-35.030,00
c) Inmovilizado material	-3.450.812,29	-4.813.771,41
d) Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
e) Otros activos financieros	0,00	0,00
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00	0,00
g) Otros activos	0,00	0,00
<b>7. Cobros por desinversiones (+)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00</b>
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible	0,00	0,00
c) Inmovilizado material		15.000,00
d) Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
e) Otros activos financieros		
f) Activos no corrientes mantenidos para venta	0,00	0,00
g) Otros activos	0,00	0,00
<b>8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)</b>	<b>-3.450.812,29</b>	<b>-4.833.801,41</b>
<b>C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>-358.055,90</b>	<b>-470.000,00</b>
<b>9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Emisión de instrumentos de patrimonio (+)	0,00	0,00
b) Amortización de instrumentos de patrimonio (-)	0,00	0,00
c) Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)	0,00	0,00
d) Enajenación de instrumentos de patrimonio propio (+)	0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	0,00	0,00
f) Aportaciones de socios (+)	0,00	0,00
<b>10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>	<b>-358.055,90</b>	<b>0,00</b>
a) Emisión	0,00	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (+)	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)	0,00	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (+)	0,00	0,00
4. Otras deudas (+)	0,00	0,00
b) Devolución y amortización de	-358.055,90	0,00
1. Obligaciones y otros valores negociables (-)	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-358.055,90	0,00
3. Deudas con empresas del grupo y asociadas (-)	0,00	0,00
4. Otras deudas (-)	0,00	0,00
<b>11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>-470.000,00</b>
a) Dividendos (-)	0,00	-470.000,00
b) Remuneración de otros instrumentos de patrimonio (-)	0,00	0,00
<b>12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)</b>	<b>-358.055,90</b>	<b>-470.000,00</b>
<b>D) EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)</b>	<b>-679.347,92</b>	<b>-2.106.658,16</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	2.947.809,11	5.054.467,28
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	2.268.461,19	2.947.809,11

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)**  
**Cuadro de Financiación. Presupuesto Año 2.021**

<b>ESTADO DE INVERSIONES REALES</b>	<b>IMPORTE</b>	<b>ESTADO DE FINANCIACION</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1.- Recursos aplicados en las operaciones.</b>	<b>0,00</b>	<b>1.- Recursos procedentes de las operaciones.</b>	<b>2.827.458,09</b>
-			
		<b>2.- Aportaciones de los accionistas</b>	<b>0,00</b>
		a) Para ampliaciones de capital	0,00
		a1) De la Diputación	0,00
		a2) Otros accionistas	
<b>3.- Adquisiciones de Inmovilizado.</b>	<b>6.454.287,23</b>		
<b>a).- Inmovilizaciones Inmateriales</b>	<b>0,00</b>		
Gastos de investigación y desarrollo.		b) Para compensar pérdidas	0,00
Concesiones administrativas		b1) De la Diputación	
Aplicaciones informáticas	0,00	b2) Otros accionistas	
		<b>3.- Subvenciones de capital y derechos de uso</b>	<b>0,00</b>
<b>b).- Inmovilizaciones materiales</b>	<b>6.454.287,23</b>		
Terrenos y bienes naturales	660.000,00	a) Subvencion de capital de la Diputación	0,00
Edificios y otras construcciones	1.046.947,88	b) Subvencion de capital de Fondos Cohesion	0,00
Instalaciones técnicas, obras Centros	1.450.000,00	b) Cesiones de uso de Diputación (POL)	0,00
Maquinaria, utillaje y otras instalaciones.	695.000,00	b) Otras Cesiones de uso (J.Andalucía)	0,00
Mobiliario y enseres	0,00		
Equipos para proceso de información	6.000,00	<b>4.- Deudas a largo plazo</b>	<b>3.003.474,96</b>
Elementos de transporte	480.000,00	a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0,00
Otro inmovilizado material:	2.116.339,36	d) De otras empresas	
		e) De proveedores de inmovilizado y otros	3.003.474,96
<b>c) Inmovilizaciones financieras</b>	<b>0,00</b>		
<b>c 3) Otras Inversiones financieras</b>	<b>0,00</b>	<b>5.- Enajenación de Inmovilizado</b>	<b>20.000,00</b>
Inversiones finan. permanentes en capital			
Valores de renta fija		a) Inmovilizaciones inmateriales	
Créditos a largo plazo		b) Inmovilizaciones materiales	20.000,00
Créditos a largo plazo al personal		c) Inmovilizaciones financieras	0,00
Intereses a largo plazo		c3) Otras inversiones financieras	
Imposiciones a largo plazo			
Desembolso pendiente sobre acciones		<b>6.- Enajenación de acciones propias</b>	<b>0,00</b>
Fianzas y depósitos constituidos			
<b>4.- Adquisición de acciones propias</b>		<b>7.- Cancel anticipada o trasp cp Inmov Financ</b>	<b>0,00</b>
<b>5.- Reducciones de capital</b>			
<b>6.- Dividendos</b>	<b>0,00</b>	c) Otras inversiones financieras	
<b>7.- Cancel o traspaso a corto de deuda a lp</b>	<b>0,00</b>		
a) de empréstitos y otros pasivos análogos			
d) de otras deudas	0,00		
e) de proveedores de Inmovilizado y otros	0,00		
<b>8.- Provisiones para riesgos y gastos</b>			
<b>TOTAL INVERSION</b>	<b>6.454.287,23</b>	<b>TOTAL FINANCIACION</b>	<b>5.850.933,05</b>
Exceso de financiación sobre inversión	0,00	Exceso de inversión sobre financiaciones	603.354,18
(Aumento capital circulante)		(Disminución del capital circulante)	

## **MEMORIA DE LAS INVERSIONES**

### **PRESUPUESTO 2.021**

El montante de las inversiones reflejadas en el Programa Anual de Inversiones para el año 2.021 que se refleja en el anterior modelo F1b es de 6.454.287,23 euros, y que han servido de base para el cálculo de amortizaciones nuevas en el Informe técnico económico para ese año. Son inversiones orientadas a la modificación y ampliación de nuestra infraestructura básica de tratamiento y transferencias de residuos que nos permita cumplir la ley dando tratamiento a los residuos que entran en nuestras instalaciones antes de su deposición en vertedero, y a reposiciones habituales de los equipos de recogida y de transferencia de los residuos.

No se ha previsto cantidad alguna por concepto de subvención de capital proveniente del Presupuesto de la Diputación Provincial, aunque sí en este año se opta por la fórmula del arrendamiento financiero, como ha venido siendo habitual en esta empresa. **Por lo que las inversiones previstas en esta memoria se van a financiar con recursos propios generados de las operaciones corrientes de la Sociedad, y mediante arrendamientos financieros con Entidades Financieras.**

A diferencia de los años 2018 y 2019, y de conformidad con la Ley de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, el presupuesto se presenta desequilibrado puesto que los gastos (en los que se incluyen las inversiones) superan a los ingresos corrientes del ejercicio, por un importe de 3.526.573 € conforme al modelo de "capacidad/necesidades de financiación", y en el que no se tiene en cuenta, para conseguir el equilibrio económico-presupuestario, los recursos generados de años anteriores.

## CAPACIDAD/NECESIDAD DE FINANCIACION PRESUPUESTO 2021

<b>A: INGRESOS A EFECTOS CONTABILIDAD NACIONAL</b>	<b>2.021</b>
<b>1. Importe Neto Cifra de Negocios</b>	<b>27.080.717,55</b>
<b>Variación de Existencias</b>	
<b>2. Trabajos realizados para el Inmovillizado</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Ingresos Accesorios</b>	<b>379.891,91</b>
<b>4. Subvenciones recibidas</b>	<b>1.175.171,91</b>
<b>5. Ingresos Financieros por Intereses</b>	<b>35.000,00</b>
<b>6. Ingresos por dividendos</b>	
<b>7. Ingresos Extraordinarios ( si son Ingresos monet.)</b>	
<b>Varlaciones Balance</b>	
<b>8. Aportaciones Patrimoniales</b>	<b>0,00</b>
<b>9. Subvenciones capital recibidas</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>28.670.781,37</b>
<b>B: GASTOS A EFECTOS DE LA CONTABILIDAD NACIONAL</b>	<b>2.021</b>
<b>1. Aprovisionamientos</b>	<b>19.616.239,32</b>
<b>Consumos Explotación</b>	
<b>2. Gastos Personal</b>	<b>3.123.157,16</b>
<b>3. Otros gastos Explotación</b> (servicios exteriores y otros gastos de gestion corriente)	<b>2.889.340,40</b>
<b>4. Gastos Financieros</b>	<b>35.646,74</b>
<b>5. Impuesto sobre sociedades</b>	
<b>6. Otros Impuestos (tributos)</b>	<b>41.700,00</b>
<b>7. Gastos Extraordinarios (si son salida fondos)</b>	
<b>Varlaciones Balance</b>	
<b>8. Varlaciones Inmovillizado (material, Intangible, Inversiones Inmobiliarias)</b>	<b>6.454.287,23</b>
<b>8. Variación de Existencias (si es aumento)</b>	<b>35.000,00</b>
<b>9. Variación de Existencias de productos terminados y en curso</b>	<b>0,00</b>
<b>10. Aplicación de provisiones</b>	<b>1.983,52</b>
<b>11. Inversiones efectuadas por cuenta de AAPP y EP</b>	<b>0,00</b>
<b>12. Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>32.197.354,37</b>
<b>NECESIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-3.526.573,00</b>

No obstante, si el MINHAP reclasifica a esta Empresa Provincial en este año 2021 (y quizás en el año 2020) como sociedad de mercado, y no dentro del sector Administración Pública, dicho desequilibrio económico no se tendrá en cuenta en el Consolidado de la Diputación de Córdoba, a los efectos oportunos.

Se han indicado unos recursos procedentes de las operaciones por importe de 2.827.458,09 €, y la contratación de operaciones de crédito (arrendamientos financieros-leasings) por un importe de 3.003.474,96 €, para financiar las inversiones previstas para este año 2.021 por importe de 6.454.287,23 €, lo que supone una variación del capital circulante de 603.354,18 €.

Dichos recursos generados del año se estiman según los ingresos y gastos previstos para el año 2.021, con la premisa de equilibrio económico en la cuenta de resultados, a los que hay que sumar los recursos generados de años anteriores no repartidos vía dividendos, y una suma total de operaciones de leasing a concertar por importe de 3.003.474,96 € (bienes de equipo) para hacer frente al montante global de inversiones que se hacen necesarias acometer en este año. Si a la anterior cantidad se le detrae las cuotas mensuales de los leasings previstos pagar durante el año 2020, por un importe de 358.055,91 €, y el traspaso a corto plazo a finales de ejercicio, de 555.317,65 € de cuotas de leasings, conforme al balance, el saldo a largo plazo trasladable al 31 de diciembre de 2021 en el pasivo del balance sería de 2.090.101,40 €.

En concreto, para este año 2.021 las inversiones anteriores a financiar mediante fondos propios (reservas) van encaminadas, entre otras, a mejorar la infraestructura necesaria en el transporte de residuos, haciéndose necesario la construcción y puesta en marcha de la nueva Estación de Transferencia por compactación de Dos Torres, en sustitución de la ya existente, debido a la obsolescencia actual de la Instalación con equipos de transporte de más de doce años, adaptándola y homogeneizando los equipos de carga y transporte al resto de Instalaciones provinciales de transferencia. Y la renovación de la actual Estación de Transferencia por compactación de Priego de Córdoba. Importante también de destacar es la compra de terrenos colindantes al Complejo Medioambiental de Montalbán de Córdoba, con pagos aplazados, correspondiendo 600 mil euros en esta anualidad. Lo cual nos garantizará una correcta gestión del tratamiento de residuos en la provincia de Córdoba, al disponer de espacio suficiente para los próximos 15/20 años, si continuamos, entre las alternativas posibles, con la eliminación en vertedero de los residuos no valorizables.

Además. Se acometerán también diversas obras de acondicionamiento y mejoras en las Instalaciones de tratamiento, la compra de un nuevo

tritador para los enseres domésticos, y la sustitución de la báscula de pesaje y del depósito de gasóleo B, en el Complejo de Montalbán.

Respecto a las actividades de recogida, las inversiones principalmente irán destinada a reponer los contenedores soterrados en los municipios del Alto Guadalquivir, de Lucena, y de Baena, conforme a la planificación anual de reposiciones y convenios a firmar con los municipios anteriores, ya que fueron éstos los primeros municipios donde se implantaron modalidades de recogida soterrada. Además se realizarán las labores de acondicionamiento y obra civil necesarias para la instalación de algunas unidades nuevas de soterrados, conforme a las necesidades de los servicios.

También se ha previsto, una vez superada la experiencia piloto en el municipio de Lucena, la compra de contenedores de carga trasera, en las fracciones de papel cartón y orgánica resto, para polígonos industriales en la Zona Campiña Sur, de cara a fomentar un mejor uso de los contenedores en estas zonas industriales, implicando a los propios empresarios y haciéndoles partícipes en las labores de recogida, diseñando un sistema de recogida con frecuencias alternas, con un uso exclusivo de los contenedores, fomentando la recogida selectiva de las diferentes fracciones en las empresas. Y la adquisición de contenedores de almacenamiento en los puntos limpios de la provincia.

Tanto los contenedores previstos (soterrados, de carga trasera, de enseres de 30 m<sup>3</sup>, autocompactadores en Puntos Limpios), los vehículos de transporte (cabezas y semirremolques), maquinaria (tritador de enseres) y resto de bienes de equipo, hasta alcanzar la cifra de 3.003.474.96 €, se tiene previsto su financiación con la formula del arrendamiento financiero.

## **OBJETIVOS**

### ***PRESUPUESTO 2.021***

#### OBJETIVOS ESTRATEGICOS

1.- Ampliar y mejorar las instalaciones existentes en el Centro de Montalbán que permitan alcanzar la capacidad de tratamiento de toda la producción.

2.- Realizar la gestión de los RSU con los máximos niveles de calidad y atendiendo al cumplimiento estricto de la normativa medioambiental en todo el ámbito provincial.

3.- Optimizar las inversiones y la infraestructura provincial de transporte existente adecuándola, en todo momento, a las necesidades reales de los municipios de la provincia.

4.- Establecer mecanismos que permitan que los trabajadores de la empresa así como los de las empresas que colaboran en la gestión de los servicios, realicen su trabajo en las mejores condiciones laborales y de seguridad.

5.- Racionalizar los servicios de recogida en sus diversas modalidades, buscando siempre la mayor eficiencia que redunde en un menor coste al ciudadano.



# OBJETIVOS

## **PRESUPUESTO 2.021**

### ACCIONES A DESARROLLAR EN EL EJERCICIO

1.- Mejora cualitativa en las infraestructuras de transporte y en los servicios básicos, estableciendo las medidas necesarias para subsanar las deficiencias medioambientales existentes que aseguren la calidad de los servicios así como las modificaciones necesarias que posibiliten la mayor recuperación y aprovechamiento de los residuos.

2.- Optimizar los servicios de recogida de la fracción orgánica, en especial, y el resto de tipologías de residuos, una vez eliminadas aquellas modalidades de seis días que eran ineficientes, rediseñando rutas y recogidas atendiendo al volumen real de residuos que se generen conforme a las densidades poblaciones y peculiaridades de cada Zona.

3.- Elaboración de un nuevo Reglamento Supramunicipal de actuación de los servicios a prestar por parte de la empresa a los ayuntamientos de la provincia, en el que se regule las condiciones generales de los servicios y las prestaciones mínimas obligatorias que redunden en un equilibrio entre la máxima calidad de los servicios a prestar, y a un coste razonable para el ciudadano.

4.- Dar cumplimiento, de manera ordenada, a las peticiones recibidas por los Ayuntamiento en materia de soterramiento de los contenedores, en aras a una mayor eficiencia en los servicios y ahorros de costes, y otras mejoras medioambientales.

5.- Garantizar en el ejercicio de 2021 el seguimiento y mantenimiento de las Certificaciones de Calidad ISO 9001 y 14001, acordes con los servicios que presta la empresa.

6.- Optimización de los sistemas de control de los servicios concertados con terceras empresas, con la adaptación tecnológica ya realizada en la flota de vehículos (implantación de GPS) y en los contenedores (sensores volumétricos), al objeto de racionalizar los procedimientos de supervisión de las actividades, buscando eficiencia en las labores de recogida, que redundarán en una mejora de la calidad de los servicios que se prestan.

7.- Actuaciones de sensibilización e información a la ciudadanía.

## DATOS ESTADISTICOS DEL PRESUPUESTO 2.021

Cifra de Ventas y Prestaciones de Servicios: 27.080.717,55  
Euros.

	<b>2021 Previstas</b>	<b>2020 Previstas</b>	<b>Variacion</b>
<b>Toneladas de RSU Recogidas</b>	138.577	139.754	-0,84%
<b>Toneladas de RSU entradas</b>	174.584	176.102	-0,86%
<b>Toneladas transportadas organica (transferencias)</b>	127.000	128.093	-0,85%
<b>Contenedores lavados (acera y soterrados)</b>	222.397	246.144	-9,65%
<b>Toneladas de Enseres tratados</b>	5.329	5.198	2,52%
<b>Toneladas de vidrio recogidas</b>	3.179	2.794	13,78%
<b>Toneladas de papel recogidas</b>	4.202	4.131	1,72%
<b>Toneladas de residuos de envases recogidas</b>	6.028	5.554	8,54%
<b>Toneladas de RCD.s entradas</b>	14.000	13.400	4,48%

### Situacion de la Plantilla, distribuida por generos

	<b>Hombre</b>	<b>Mujer</b>	<b>Total</b>
<b>Plantilla al 31/12/2019</b>	55	9	64
<b>Plantilla prevista al 31/12/2020</b>	56	8	64
<b>Plantilla prevista al 31/12/2021</b>	58	10	68

**PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION  
Y FINANCIACION. (PAIF)  
Rentas a generar**

**PRESUPUESTO AÑO 2.021**

<b>RENTAS QUE SE ESPERA GENERAR</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>2.305.565,22</b>
<b>OTROS GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>1.290,68</b>
<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>817.591,94</b>
<b>DIVIDENDO BRUTO</b>	
<b>INTERESES</b>	<b>151.824,17</b>
<b>IMPUESTOS DIRECTOS A LA ACTIVIDAD</b>	<b>41.700,00</b>
<b>IMPUESTOS INDIRECTOS</b>	
<b>BENEFICIOS RETENIDOS</b>	
<b>RENDA NETA</b>	<b>3.317.972,01</b>
<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>3.239.700,44</b>
<b>PROVISIONES</b>	<b>135.239,66</b>
<b>RENDA BRUTA</b>	<b>6.692.912,11</b>

## CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS

		EJERCICIO 2.021	EJERCICIO 2.020
<b>A</b>	<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
<b>A1</b>	<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>27.080.717,55</b>	<b>25.842.159,33</b>
A1a	a) Ventas	955.849,28	694.543,12
A1b	b) Prestaciones de servicios a Diputación	0,00	0,00
A1b	b) Prestaciones de servicios a terceros	26.124.868,27	25.147.616,21
<b>A2</b>	<b>2. Variación de existencias de p.terminados y en curso</b>		
<b>A3</b>	<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo</b>		
<b>A4</b>	<b>4. Aprovisionamientos.</b>	<b>-19.616.239,32</b>	<b>-18.972.829,83</b>
A4a	a) Consumo de mercaderías.		
A4b	b) Consumo de materias primas y o.mat.consumibles	-654.744,76	-575.257,34
A4c	c) Trabajos realizados por otras empresas	-18.961.494,56	-18.397.572,49
A4d	d) Deterioro de mercaderías, mat.primas y otros aprovis.		
<b>A5</b>	<b>5. Otros Ingresos de explotación</b>	<b>1.555.063,82</b>	<b>1.223.258,70</b>
A5a	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	379.891,91	284.705,70
A5b	b) Subvenciones de explotación incorporadas al rtdo.ejercicio	1.175.171,91	938.553,00
<b>A6</b>	<b>6. Gastos de personal.</b>	<b>-3.124.447,84</b>	<b>-2.679.286,84</b>
A6a	a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.305.565,22	-2.047.116,93
A6b	b) Cargas sociales.	-817.591,94	-630.630,91
A6c	c) Provisiones.	-1.290,68	-1.539,00
<b>A7</b>	<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-3.066.280,06</b>	<b>-2.922.578,08</b>
A7a	a) Servicios exteriores.	-2.721.940,40	-2.169.467,08
A7b	b) Tributos.	-41.700,00	-53.916,75
A7c	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones op.comerciales	-135.239,66	-531.794,24
A7d	d) Otros gastos de gestión corriente	-167.400,00	-167.400,00
<b>A8</b>	<b>8. Amortización del inmovilizado</b>	<b>-3.239.700,44</b>	<b>-3.326.592,91</b>
<b>A9</b>	<b>9. Imputación de subvenciones del Inmov.no financiero</b>	<b>322.481,44</b>	<b>763.288,59</b>
<b>A10</b>	<b>10. Exceso de provisiones.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A11</b>	<b>11. Deterioro y rsitd.por enajenac.inmov.</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
A11a	a) Deterioros y pérdidas.		
A11b	b) Resultados por enajenaciones y otras	20.000,00	15.000,00
<b>A13</b>	<b>13. Otros resultados</b>	<b>185.229,02</b>	<b>138.961,62</b>
<b>A I</b>	<b>A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACION (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>116.824,17</b>	<b>81.380,59</b>
<b>A12</b>	<b>12. Ingresos financieros.</b>	<b>35.000,00</b>	<b>33.519,21</b>
A12a	a) De participaciones en instrumentos del patrimonio	0,00	0,00
A12a1	a1) En empresas del grupo y asociadas		
A12a2	a2) En terceros.		
A12b	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	35.000,00	33.519,21
A12b1	b1) En empresas del grupo y asociadas		
A12b2	b2) En terceros.	35.000,00	33.519,21
<b>A13</b>	<b>13. Gastos financieros.</b>	<b>-151.824,17</b>	<b>-114.899,79</b>
A13a	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
A13b	b) Por deudas con terceros.	-35.646,74	-9,75
A13c	c) Por actualización de provisiones	-116.177,43	-114.890,04
<b>A14</b>	<b>14. Variación de valor razonable en Instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A14a	a) Cartera de negociación y otros		
A14b	b) Imputación al rsitdo. del ejerc.activos fros. disponibles venta		
<b>A15</b>	<b>15. Diferencias de cambio.</b>		
<b>A16</b>	<b>16. Deterioro y resultado por enajenación de Instrumentos financieros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A16a	a) Deterioros y pérdidas.		
A16b	b) Resultados por enajenaciones y otras		
<b>A II</b>	<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>-116.824,17</b>	<b>-81.380,59</b>
<b>A III</b>	<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A I + A II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A17</b>	<b>17. Impuestos sobre beneficios</b>		
<b>A IV</b>	<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A III + 17)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	18. Resultado del ejercicio proc.operac.continuadas	0,00	0,00
<b>A IV</b>	<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A IV + 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## BALANCE DE SITUACION DEL PRESUPUESTO 2021

	EJERCICIO 2021	EJERCICIO 2020
ACTIVO	2.021	2.020
<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>22.499.026,11</b>	<b>20.284.439,30</b>
I. Inmovilizado intangible	59.549,55	82.498,74
1. Desarrollo	0,00	0,00
2. Concesiones	0,00	0,00
3. Patentes, licencias, marcas y similares	0,00	0,00
4. Fondo de comercio	0,00	0,00
5. Aplicaciones informáticas	59.549,55	82.498,74
6. Otro Inmovilizado Intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material	20.435.476,56	17.197.940,56
1. Terrenos y construcciones	8.773.719,19	8.578.476,50
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	11.661.757,37	8.619.464,06
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
1. Terrenos	0,00	0,00
2. Construcciones	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo	2.000.000,00	3.000.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a terceros	0,00	0,00
3. Valores representativos de deuda	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	2.000.000,00	3.000.000,00
<b>VI. Activos por Impuesto diferido</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>6.917.284,66</b>	<b>7.249.120,30</b>
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Existencias	290.000,00	255.000,00
1. Comerciales	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	40.000,00	35.000,00
3. Productos en curso	0,00	0,00
4. Productos terminados	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	250.000,00	220.000,00
6. Anticipos a proveedores	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	4.146.823,47	3.838.311,19
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	2.088.823,47	1.816.395,77
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Deudores varios	350.000,00	320.000,00
4. Personal	8.000,00	8.000,00
5. Activos por impuesto corriente	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	1.700.000,00	1.693.915,42
7. Acclonistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	0,00	0,00
3. Valores representativos de deudas	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	77.000,00	78.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	22.000,00	22.000,00
3. Valores representativos de deudas	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	55.000,00	56.000,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>135.000,00</b>	<b>130.000,00</b>
VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes	2.268.461,19	2.947.809,11
1. Tesorería	2.268.461,19	2.947.809,11
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
<b>TOTAL ACTIVO (A + B)</b>	<b>29.416.310,77</b>	<b>27.533.559,60</b>

## BALANCE DE SITUACION DEL PRESUPUESTO 2021

<b>PASIVO</b>	<b>EJERCICIO 2.021</b>	<b>EJERCICIO 2.020</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>15.362.118,59</b>	<b>15.684.600,02</b>
<b>A-1) Fondos Propios</b>	<b>15.043.480,15</b>	<b>15.043.480,15</b>
<b>I. Capital Suscrito</b>	<b>2.711.757,12</b>	<b>2.711.757,12</b>
1. Capital escriturado	2.711.757,12	2.711.757,12
2. Capital no exigido	0,00	0,00
<b>II. Prima de emisión</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Reservas</b>	<b>12.331.723,03</b>	<b>12.331.723,03</b>
1. Legal y estatutarias	2.047.319,22	2.047.319,22
2. Otras reservas	10.284.403,81	10.284.403,81
<b>IV. Acciones y participaciones</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Remanente	0,00	0,00
2. Resultados negativos de ejercicios anteriores	0,00	0,00
<b>VI. Otras aportaciones de socios</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VII. Resultado del ejercicio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIII. Dividendo a cuenta</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IX. Otros Instrumentos de patrimonio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A-2) Ajustes por cambio de valor</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Activos financieros disponibles para la venta</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Operaciones de cobertura</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Otros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos</b>	<b>318.638,43</b>	<b>641.119,87</b>
<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>11.720.874,53</b>	<b>9.702.517,56</b>
<b>I. Provisiones a largo plazo</b>	<b>9.626.773,13</b>	<b>9.698.517,56</b>
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	30.678,28	31.371,12
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones ("Medioambientales" y para Impuestos)	9.596.094,85	9.667.146,44
<b>II. Deudas a largo plazo</b>	<b>2.090.101,40</b>	<b>0,00</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	2.090.101,40	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	0,00	0,00
<b>III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Pasivos por impuesto diferido</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>V. Periodificaciones a largo plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>2.333.317,65</b>	<b>2.146.442,02</b>
<b>I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Provisiones a corto plazo</b>	<b>9.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
<b>III. Deudas a corto plazo</b>	<b>625.317,65</b>	<b>65.000,00</b>
1. Obligaciones y otros valores negociables	0,00	0,00
2. Deudas con entidades de crédito	0,00	0,00
3. Acreedores por arrendamiento financiero	555.317,65	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	70.000,00	65.000,00
<b>IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar</b>	<b>1.699.000,00</b>	<b>2.069.442,02</b>
1. Proveedores	60.000,00	65.000,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	1.000,00	1.000,00
3. Acreedores varios	1.500.000,00	1.878.942,02
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	38.000,00	29.500,00
5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	100.000,00	95.000,00
7. Anticipos de clientes	0,00	0,00
<b>VI. Periodificaciones a corto plazo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C + D + E + F)</b>	<b>29.416.310,77</b>	<b>27.533.559,60</b>

## ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS

## PRESUPUESTO AÑO 2.021

CAPITULO DE GASTOS		IMPORTE	CAPITULO DE INGRESOS		IMPORTE
1	GASTOS DE PERSONAL	3.123.157,16			
2	GASTOS BIENES CTES Y SERVICIOS	22.027.774,62	3	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00
3	GASTOS FINANCIEROS	35.646,74	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.175.171,91
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	5	INGRESOS PATRIMONIALES	27.442.218,88
6	INVERSIONES REALES	6.454.287,23	6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	20.000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	8	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00	9	PASIVOS FINANCIEROS	3.003.474,96
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>31.640.865,75</b>		<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>31.640.865,75</b>

## ESTADO DE PREVISION DE MOVIMIENTOS Y SITUACION DE LA DEUDA

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1/1/2021	ADICIONES	CANCELACIONES	SALDO FINAL 31/12/2021
Deudas a largo plazo	0,00	3.003.474,96	-913.373,56	2.090.101,40
Operaciones con entidades de crédito	0,00	3.003.474,96	-913.373,56	2.090.101,40
Deudas a corto plazo	0,00	913.373,56	-358.055,91	555.317,65
Operaciones con entidades de crédito	0,00	913.373,56	-358.055,91	555.317,65
<b>Total Deuda Viva</b>	<b>0,00</b>	<b>3.003.474,96</b>	<b>-913.373,56</b>	<b>2.090.101,40</b>

## **ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES**

En relación con los beneficios fiscales previstos para este año 2021, tal como se regulan en el artículo 6 de la Ordenanza Provincial Reguladora de Prestaciones Patrimoniales no tributarias por la prestación de los servicios supramunicipales de tratamiento, recogida, o de gestión integral de residuos domésticos y municipales en la provincia de Córdoba, hemos de indicarle que las previsiones son de 343 sujetos pasivos, que gozarán de un 50 % de reducción sobre la cuota tributaria "vivienda", según la modalidad establecida, y que supondrá un impacto del 0.092 % sobre los ingresos previstos recaudar mediante Gestión Integral, de conformidad con el artículo 6.1.

<b>INGRESOS PREVISTOS DE GIRSU (IP)</b>	<b>17.359.113,22 €</b>
<b>HECHOS IMPONIBLES PREVISTOS</b>	<b>175.820</b>
<b>HECHOS IMPONIBLES PREVISTOS "REDUCCION)</b>	<b>343</b>
<b>REDUCCION PREVISTA (EN €)</b>	<b>15.980,56 €</b>
<b>% REDUCCION SOBRE INGRESOS PREVISTOS</b>	<b>0,092%</b>
<b>% REDUCCION SOBRE HECHOS IMPONIBLES</b>	<b>0,195%</b>