

ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS DE EPREMASA, PARA EL AÑO 2.022

Autor/a: Enrique Justo Amate
Director Económico-Financiero

Córdoba, 10 de Octubre 2.021

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PRESUPUESTO 2022

Mod F1-A

	AÑO 2022	AÑO 2021
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	2.967.672,04	4.683.118,86
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	0,00	1.998.223,06
2. Ajustes del resultado	2.967.672,04	2.684.895,80
a) Amortización del inmovilizado (+)	3.416.707,29	3.239.700,44
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	126.023,67	361.484,88
c) Variación de provisiones (+/-): personal	1.684,66	1.539,00
c) Variación de provisiones medioambientales (+/-)	109.806,65	116.326,20
c') Variación de provisiones de impuestos (+/-)	-56.788,25	-187.229,02
d) Imputación de subvenciones (-)	-601.617,02	-805.558,50
e) Resultados por bajas y enajenaciones del inmovilizado (+/-)	0,00	0,00
g) Ingresos financieros (-)	-56.010,00	-41.416,80
h) Gastos financieros (+) por deudas con terceros	27.865,04	49,60
3. Cambios en el capital corriente	-588.978,57	-3.110.887,59
a) Existencias (+/-)	-65.000,00	-141.945,47
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	-1.466.536,55	-963.752,23
c) Otros activos corrientes (+/-)	13.000,00	-3.610,03
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-73.942,02	-1.960.101,52
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	5.000,00	-40.813,00
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	998.500,00	-665,34
4. Otros flujos de efectivos de las actividades de explotación	28.144,96	41.367,20
a) Pagos de intereses (-)	-27.865,04	-49,60
b) Cobros de dividendos (+)	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	56.010,00	41.416,80
d) Cobros (pagos) por impuesto sobre beneficios (+/-)	0,00	0,00
e) Otros pagos (cobros) (+/-)		
5. Flujos de efectivo de las actividades de explotación (+/-1+/-2+/-3+/-4)	2.406.838,43	1.613.598,47
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-9.135.493,14	-545.807,83
6. Pagos por inversiones (-)	-9.135.493,14	-545.807,83
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		-4.159,00
c) Inmovilizado material	-9.135.493,14	-541.648,83
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	0,00
c) Inmovilizado material	0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	-9.135.493,14	-545.807,83
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	4.735.993,51	0,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
e) Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	0,00	0,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	4.735.993,51	0,00
a) Emisión	5.455.903,92	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (+)	5.455.903,92	0,00
b) Devolución y amortización de	-719.910,41	0,00
2. Deudas con entidades de crédito (-)	-719.910,41	0,00
11. Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
a) Dividendos (-)	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	4.735.993,51	0,00
D) EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LOS TIPOS DE CAMBIO	0,00	0,00
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (+/-5+/-8+/-12+/-D)	-1.992.661,20	1.067.790,64
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	5.477.291,03	4.409.500,39
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	3.484.629,83	5.477.291,03

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)
Cuadro de Financiación. Presupuesto Año 2.022

ESTADO DE INVERSIONES REALES	IMPORTE	ESTADO DE FINANCIACION	IMPORTE
1.- Recursos aplicados en las operaciones.	0,00	1.- Recursos procedentes de las operaciones.	2.869.793,33
		2.- Aportaciones de los accionistas	0,00
3.- Adquisiciones de inmovilizado.	9.135.493,15	a) Para ampliaciones de capital	0,00
a).- Inmovilizaciones inmateriales	0,00	a1) De la Diputación	0,00
Gastos de investigación y desarrollo.		a2) Otros accionistas	
Concesiones administrativas		b) Para compensar pérdidas	0,00
Aplicaciones informáticas	0,00	b1) De la Diputación	
b).- Inmovilizaciones materiales	9.135.493,15	b2) Otros accionistas	
Terrenos y bienes naturales	540.000,00	3.- Subvenciones de capital y derechos de uso	0,00
Edificios y otras construcciones	1.838.089,23	a) Subvencion de capital de la Diputación	0,00
Instalaciones técnicas, obras Centros	1.990.000,00	b) Subvencion de capital de Fondos Cohesion	0,00
Maquinaria, utillaje y otras instalaciones.	695.000,00	b) Cesiones de uso de Diputación (POL)	0,00
Mobiliario y enseres	0,00	b) Otras Cesiones de uso (J.Andalucía)	0,00
Equipos para proceso de información	6.500,00	4.- Deudas a largo plazo	3.465.781,45
Elementos de transporte	1.011.200,00	a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0,00
Otro inmovilizado material:	3.054.703,92	d) De otras empresas	
c) Inmovilizaciones financieras	0,00	e) De proveedores de inmovilizado y otros	3.465.781,45
c 3) Otras inversiones financieras	0,00	5.- Enajenación de inmovilizado	0,00
Inversiones finan. permanentes en capital		a) Inmovilizaciones inmateriales	
Valores de renta fija		b) Inmovilizaciones materiales	0,00
Créditos a largo plazo		c) Inmovilizaciones financieras	0,00
Créditos a largo plazo al personal		c3) Otras inversiones financieras	
Intereses a largo plazo			
Imposiciones a largo plazo			
Desembolso pendiente sobre acciones		6.- Enajenación de acciones propias	0,00
Fianzas y depósitos constituidos			
4.- Adquisición de acciones propias			
5.- Reducciones de capital			
6.- Dividendos	0,00		
7.- Cancel o traspaso a corto de deuda a lp	0,00	7.- Cancel anticipada o trasp cp Inmov Financ	1.000.000,00
a) de empréstitos y otros pasivos análogos	0,00		
d) de otras deudas	0,00	c) Otras inversiones financieras	1.000.000,00
e) de proveedores de inmovilizado y otros	0,00		
8.- Provisiones para riesgos y gastos	1.500,00		
TOTAL INVERSION	9.136.993,15	TOTAL FINANCIACION	7.335.574,78
Exceso de financiación sobre inversión (aumento del capital circulante)	0,00	Exceso de inversión sobre financiaciones (disminución del capital circulante)	1.801.418,37

EMPRESA.- Empresa Provincial de Residuos y Medio Ambiente, S.A.
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN.

F/2

MEMORIA DE LAS INVERSIONES

PRESUPUESTO 2.022

El montante de las inversiones reflejadas en el Programa Anual de Inversiones para el año 2.022 que se refleja en el anterior modelo F1b es de 9.135.493,15 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 6.202.876,15 € 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.

No obstante, el MINHAP ha reclasificado a esta Empresa Provincial en septiembre de este año 2021 como sociedad de mercado (sector sociedades no financieras, S.11) , por lo que no se incluye dentro del sector Administración Pública. Por lo que 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 2.869.793,33 €, y la contratación de operaciones de crédito (arrendamientos financieros-leasings) por un importe de 5.455.903,92 €, para financiar las inversiones previstas para este año 2.022 por importe de 9.135.493,15 €, lo que supone una variación del capital circulante de 1.801.418,37 €.

Dichos recursos generados del año se estiman según los ingresos y gastos previstos para el año 2.022, 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 5.455.903,92 € (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 2022, por un importe de 719.910,41 €, y el traspaso a corto plazo a finales de ejercicio, de 1.270.212,06 € de cuotas de leasings, conforme al balance, el saldo a largo plazo trasladable al 31 de diciembre de 2022 en el pasivo del balance sería de 3.465.781,45 €.

En concreto, para este año 2022 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. A la renovación de la actual Estación de Transferencia por compactación de Priego de Córdoba, y a la construcción de una nueva Estación de Transferencia por compactación para el Alto Guadalquivir de la provincia, que incluiría la compra de nuevos terrenos para su construcción, debido al estado en la que se encuentra la actual ubicada en el término de Montoro. Importante también de destacar es la compra de terrenos colindantes al Complejo Medioambiental de Montalbán de Córdoba, con pagos aplazados, correspondiendo 440 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 20/30 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 triturador 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, y la reposición de buzones para los municipios de Pozoblanco, Villanueva de Córdoba, Aguilar de la Frontera y Villa del Río.

También se ha previsto, una vez superada la experiencia piloto en el municipio de Lucena, Rute, Pozoblanco, Villanueva de Córdoba y Benamejía, la compra de contenedores de carga trasera, en las fracciones de papel cartón y orgánica resto, para la mayoría de los polígonos industriales existentes en la provincia de Córdoba, 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 m³, autocompactadores en Puntos Limpios), los vehículos de transporte (cabezas y semirremolques), maquinaria (triturador de enseres) y resto de bienes de equipo, hasta alcanzar la cifra de 5.455.903,92 €, se tiene previsto su financiación con la fórmula del arrendamiento financiero.

EMPRESA: Empresa Provincial de Residuos y Medio Ambiente, S.A.
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN.

F/3

OBJETIVOS

PRESUPUESTO 2.022

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.
- 6.- Planificar las nuevas actividades a realizar en el tratamiento de los residuos y en las recogidas, conforme a la normativa medioambiental pendiente de aprobarse, de cara a que resulte menos gravoso para el ciudadano, y medioambientalmente más sostenible.

OBJETIVOS

PRESUPUESTO 2.022

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. Implantación progresiva de nuevos servicios de recogida de residuos en los Polígonos Industriales, mejorando la calidad en la prestación de los mismos, de la recogida del biorresiduo (orgánica) a grandes productores en la provincia de Córdoba, y de entrega de autocompostadores para el fomento del compostaje doméstico, de cara a ir cumpliendo con la normativa medioambiental que nos viene, conocer la respuesta que estas acciones tienen, y analizar, mediante estas experiencias, los efectos ambientales y económicos que a medio plazo van a tener.

4.- 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, los nuevos servicios que se tienen que prestar, de obligado cumplimiento legal, 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 2022 el seguimiento y mantenimiento de las Certificaciones de Calidad ISO 9001,14001 y 45001, 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 ESTADÍSTICOS DEL PRESUPUESTO 2.022

Cifra de Ventas y Prestaciones de Servicios: 28.039.635,11 Euros.

PRODUCCIONES	2022 Previstas	2021 Previstas	Variación
Toneladas de RSU entradas al Complejo Montalbán	174.891	178.539	-2,04%
Toneladas entradas a vertedero	79.826	79.036	1,00%
Toneladas transportadas organica (transferencias)	124.578	128.696	-3,20%
Toneladas transportadas envases (transferencias)	5.367	5.210	3,01%
Toneladas de Enseres tratados	5.928	5.872	0,95%
Toneladas de RSU Recogidas	133.249	139.323	-4,36%
Toneladas de vidrio recogidas	3.056	2.991	2,17%
Toneladas de papel recogidas	6.086	5.288	15,10%
Toneladas de residuos de envases recogidas	6.317	6.224	1,50%
Toneladas de Enseres y voluminosos recogidos	5.369	5.424	-1,00%
Toneladas de RCD.s entradas	27.356	26.053	5,00%
Contenedores lavados (acera y soterrados)	227.462	222.397	2,28%
Kilowatios generados de Placas Solares	97.469	94.630	3,00%
Envases y otros materiales recuperados en Línea de Selección EELL	6.343	6.162	2,94%
Envases y otros materiales recuperados en Línea de Fracción Orgánica	9.572	9.093	5,26%
Materiales Recuperados de la Línea de Tratamiento de Enseres	1.140	1.200	-5,00%

Situación de la Plantilla, distribuida por géneros

	Hombre	Mujer	Total
Plantilla al 31/12/2020	54	9	63
Plantilla prevista al 31/12/2021	55	9	64
Plantilla prevista al 31/12/2022	56	9	65

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN
 Y FINANCIACIÓN. (PAIF)**
Rentas a generar

PRESUPUESTO AÑO 2.022

RENTAS QUE SE ESPERA GENERAR	IMPORTE
SUELDOS Y SALARIOS	2.321.243,56
OTROS GASTOS DE PERSONAL	1.684,66
SEGURIDAD SOCIAL	803.434,13
DIVIDENDO BRUTO	
INTERESES	137.671,69
IMPUESTOS DIRECTOS A LA ACTIVIDAD	-101.300,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	
BENEFICIOS RETENIDOS	
RENTA NETA	3.162.734,04
AMORTIZACIONES	3.416.707,29
PROVISIONES	126.023,67
RENTA BRUTA	6.705.465,00

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

A	A) OPERACIONES CONTINUADAS	EJERCICIO	EJERCICIO
		2022	2021
A1	1. Importe neto de la cifra de negocios	28.039.635,11	28.539.807,03
A1a	a) Ventas	2.062.319,92	2.282.625,47
A1b	b) Prestaciones de servicios a Diputación	0,00	0,00
A1b	b) Prestaciones de servicios a terceros	25.977.315,19	26.257.181,56
A3	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
A4	4. Aprovisionamientos.	-20.712.448,17	-19.866.569,46
A4b	b) Consumo de materias primas y o.mat.consumibles	-738.333,71	-640.766,75
A4c	c) Trabajos realizados por otras empresas	-19.974.114,46	-19.225.802,71
A5	5. Otros ingresos de explotación	1.528.446,74	278.461,28
A5a	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	414.055,40	278.461,28
A5b	b) Subvenciones de explotación incorporadas al rtdo.ejercicio	1.114.391,34	0,00
A6	6. Gastos de personal.	-3.126.362,35	-2.777.763,74
A6a	a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.321.243,56	-2.121.991,40
A6b	b) Cargas sociales.	-803.434,13	-654.233,34
A6c	c) Provisiones.	-1.684,66	-1.539,00
A7	7. Otros gastos de explotación	-2.886.007,62	-2.890.460,26
A7a	a) Servicios exteriores.	-2.640.283,95	-2.474.244,86
A7b	b) Tributos.	101.300,00	112.669,48
A7c	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones op.comerciales	-126.023,67	-361.484,88
A7d	d) Otros gastos de gestión corriente	-221.000,00	-167.400,00
A8	8. Amortización del inmovilizado	-3.416.707,29	-3.396.385,84
A9	9. Imputación de subvenciones del inmov.no financiero	601.617,02	805.558,50
A10	10. Exceso de provisiones.	0,00	0,00
A11	11. Deterioro y rsitd.por enajenac.inmov.	0,00	20.000,00
A11a	a) Deterioros y pérdidas.		
A11b	b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	20.000,00
A13	13. Otros resultados	53.488,25	185.362,68
A I	A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	81.661,69	898.010,18
A12	12. Ingresos financieros.	56.010,00	41.416,80
A12b	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	56.010,00	41.416,80
A12b2	b2) En terceros.	56.010,00	41.416,80
A13	13. Gastos financieros.	-137.671,69	-116.375,80
A13a	a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
A13b	b) Por deudas con terceros.	-27.865,04	-49,60
A13c	c) Por actualización de provisiones	-109.806,65	-116.326,20
A14	14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros	0,00	0,00
A15	15. Diferencias de cambio.		
A16	16. Deterioro y rtdo por enajenación de instrumentos.fros.	0,00	0,00
A II	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-81.661,69	-74.959,00
A III	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (AI + AII)	0,00	823.051,18
A17	17. Impuestos sobre beneficios		
A IV	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (AIII + 17)	0,00	823.051,18
B	B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS	0,00	0,00
	18. Resultado del ejercicio proc.operac.continuadas	0,00	0,00
A IV	A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A IV + 18)	0,00	823.051,18

BALANCE DE SITUACIÓN DEL PRESUPUESTO 2022

ACTIVO	EJERCICIO	EJERCICIO
	2022	2021
A) ACTIVO NO CORRIENTE	25.911.259,25	21.192.473,40
I. Inmovilizado intangible	17.626,22	36.416,30
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	17.626,22	36.416,30
6. Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material	23.889.533,03	18.151.957,10
1. Terrenos y construcciones	8.786.137,19	7.733.039,85
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	15.103.395,84	10.418.917,25
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00	0,00
III. Inversiones inmobiliarias	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo	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
5. Otros activos financieros	2.000.000,00	3.000.000,00
VI. Activos por impuesto diferido	4.100,00	4.100,00
B) ACTIVO CORRIENTE	10.199.476,77	10.799.625,08
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Existencias	620.000,00	555.000,00
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	580.000,00	520.000,00
6. Anticipos a proveedores	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	5.897.846,94	4.557.334,05
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	3.239.846,94	2.369.334,05
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Deudores varios	350.000,00	380.000,00
4. Personal	8.000,00	8.000,00
5. Activos por impuesto corriente	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	2.300.000,00	1.800.000,00
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	0,00
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	62.000,00	60.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	2.000,00	2.000,00
5. Otros activos financieros	60.000,00	58.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	135.000,00	150.000,00
VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes	3.484.629,83	5.477.291,03
1. Tesorería	3.484.629,83	5.477.291,03
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A + B)	36.110.736,02	31.992.098,48

BALANCE DE SITUACIÓN DEL PRESUPUESTO 2022

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO	
	2022	2021
A) PATRIMONIO NETO	19.516.544,10	20.118.161,12
A-1) Fondos Propios	16.286.826,49	16.286.826,49
I. Capital Suscrito	2.711.757,12	2.711.757,12
1. Capital escriturado	2.711.757,12	2.711.757,12
III. Reservas	13.575.069,37	12.752.018,19
1. Legal y estatutarias	2.089.348,74	2.089.348,74
2. Otras reservas	11.485.720,63	10.662.669,45
IV. Acciones y participaciones	0,00	0,00
V. Resultados de ejercicios anteriores	0,00	0,00
VI. Otras aportaciones de socios	0,00	0,00
VII. Resultado del ejercicio	0,00	823.051,18
VIII. Dividendo a cuenta	0,00	0,00
IX. Otros instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	3.229.717,61	3.831.334,63
B) PASIVO NO CORRIENTE	13.159.113,19	9.640.128,68
I. Provisiones a largo plazo	9.681.331,74	9.628.128,68
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	30.419,59	30.234,93
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones ("Medioambientales" y para Impuestos)	9.650.912,15	9.597.893,75
II. Deudas a largo plazo	3.465.781,45	0,00
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	3.465.781,45	0,00
III. Deudas con empresas del grupo y asociadas a largo plazo	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido	12.000,00	12.000,00
V. Periodificaciones a largo plazo	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	3.435.078,72	2.233.808,68
I. Pasivos vinculados con activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Provisiones a corto plazo	9.200,00	9.200,00
III. Deudas a corto plazo	1.340.212,06	65.000,00
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	1.270.212,06	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	70.000,00	65.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	2.085.666,66	2.159.608,68
1. Proveedores	65.000,00	65.000,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	1.000,00	1.000,00
3. Acreedores varios	1.854.666,66	1.933.608,68
4. Personal (remuneraciones pendientes de pago)	95.000,00	95.000,00
5. Pasivos por impuesto corriente	0,00	0,00
6. Otras deudas con las Administraciones Públicas	70.000,00	65.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C + D + E + F)	36.110.736,02	31.992.098,48

ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS

PRESUPUESTO AÑO 2.022

CAPITULO DE GASTOS		IMPORTE	CAPITULO DE INGRESOS		IMPORTE
1	GASTOS DE PERSONAL	3.124.677,69			
2	GASTOS BIENES CTES Y SERVICIOS	22.860.122,08	3	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00
3	GASTOS FINANCIEROS	27.865,04	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.114.391,34
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	5	INGRESOS PATRIMONIALES	30.567.985,17
6	INVERSIONES REALES	9.135.493,15	6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	0,00
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	3.465.781,45
TOTAL GASTOS		35.148.157,95	TOTAL INGRESOS		35.148.157,95

Diputación Provincial de Córdoba Mod F7 Epremasa

ESTADO DE PREVISION DE MOVIMIENTOS Y SITUACION DE LA DEUDA

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1/1/2022	ADICIONES	CANCELACIONES	SALDO FINAL 31/12/2022
Deudas a largo plazo	0,00	5.455.903,92	-1.990.122,47	3.465.781,45
Operaciones con entidades de crédito	0,00	5.455.903,92	-1.990.122,47	3.465.781,45
Deudas a corto plazo	0,00	1.990.122,47	-719.910,41	1.270.212,06
Operaciones con entidades de crédito	0,00	1.990.122,47	-719.910,41	1.270.212,06
Total Deuda Viva	0,00	7.446.026,39	-2.710.032,88	4.735.993,51

ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES

En relación con los beneficios fiscales previstos para este año 2022, 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 205 sujetos pasivos, que gozarán de un 50 % de reducción sobre la cuota tributaria “vivienda”, según la modalidad establecida, y que supondrá un impacto del 0,054 % sobre los ingresos previstos recaudar mediante Gestión Integral, de conformidad con el artículo 6.1.

ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES. PRESUPUESTO 2022

INGRESOS PREVISTOS DE GIRSU (IP)	17.353.099,84 €
HECHOS IMPONIBLES PREVISTOS	175.820
HECHOS IMPONIBLES PREVISTOS "REDUCCION)	205
REDUCCION PREVISTA (EN €)	9.454,76 €
% REDUCCION SOBRE INGRESOS PREVISTOS	0,054%
% REDUCCION SOBRE HECHOS IMPONIBLES	0,117%