

ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS DE EPREMASA, PARA EL AÑO 2.025

Autor/a: Enrique Justo Amate
Director Económico-Financiero

Córdoba, 13 de Octubre de 2025

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PRESUPUESTO 2025

Mod F1-A

	AÑO 2025	AÑO 2024
A) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN	4.816.547,25	6.399.339,18
1. Resultado del ejercicio antes de impuestos	0,00	0,00
2. Ajustes del resultado	2.337.015,46	2.925.638,76
a) Amortización del inmovilizado (+)	2.708.710,75	2.961.875,83
b) Correcciones valorativas por deterioro (+/-)	205.180,31	629.624,44
c) Variación de provisiones (+/-): personal	1.581,04	1.772,24
c) Variación de provisiones medioambientales (+/-)	172.945,74	162.421,32
c') Variación de provisiones de impuestos (+/-)	0,00	-62.250,31
d) Imputación de subvenciones (-)	-634.904,93	-611.035,00
g) Ingresos financieros (-)	-116.548,42	-157.391,66
h) Gastos financieros (+) por deudas con terceros	0,00	621,90
k) Otros ingresos y gastos (-/+)	50,97	0,00
3. Cambios en el capital corriente	2.362.983,37	3.316.930,66
a) Existencias (+/-)		1.720,10
b) Deudores y otras cuentas a cobrar (+/-)	194.128,09	-1.831.346,66
c) Otros activos corrientes (+/-)	-88.412,74	3.013.023,22
d) Acreedores y otras cuentas a pagar (+/-)	-703.623,25	163.866,17
e) Otros pasivos corrientes (+/-)	2.966.198,62	1.972.397,18
f) Otros activos y pasivos no corrientes (+/-)	-5.307,35	-2.729,35
4. Otros flujos de efectivos de las actividades de explotación	116.548,42	156.769,76
a) Pagos de intereses (-)		-621,90
b) Cobros de dividendos (+)	0,00	0,00
c) Cobros de intereses (+)	116.548,42	157.391,66
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)	4.816.547,25	6.399.339,18
B) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-11.935.371,16	-5.906.724,70
6. Pagos por inversiones (-)	-11.935.371,16	-5.906.724,70
a) Empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
b) Inmovilizado intangible		-104.160,00
c) Inmovilizado material	-11.935.371,16	-5.802.564,70
7. Cobros por desinversiones (+)	0,00	0,00
c) Inmovilizado material	0,00	0,00
g) Otros activos	0,00	0,00
8. Flujos de efectivo de las actividades de inversión (6+7)	-11.935.371,16	-5.906.724,70
C) FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0,00	5.200.200,00
9. Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio: subvenciones de capital recibidas	0,00	5.200.200,00
10. Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00	0,00
12. Flujos de efectivo de las actividades de financiación (+/-9+/-10-11)	0,00	5.200.200,00
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)	-7.118.823,91	5.692.814,48
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	10.953.978,90	5.261.164,42
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	3.835.154,99	10.953.978,90

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)

Cuadro de Financiación. Presupuesto Año 2.025

ESTADO DE INVERSIONES REALES	IMPORTE	ESTADO DE FINANCIACION	IMPORTE
1.- Recursos aplicados en las operaciones.	0,00	1.- Recursos procedentes de las operaciones.	2.181.280,50
		2.- Aportaciones de los accionistas	0,00
3.- Adquisiciones de inmovilizado.	11.935.371,17	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	11.935.371,17	b2) Otros accionistas	
Terrenos y bienes naturales	0,00	3.- Subvenciones de capital y derechos de uso	0,00
Edificios y otras construcciones	5.287.087,01	a) Subvencion de capital de la Diputación	0,00
Instalaciones técnicas, obras Centros	5.500.584,16	b) Subvencion de capital de Fondos Cohesion	0,00
Maquinaria, utillaje y otras instalaciones.	0,00	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	0,00
Elementos de transporte	901.200,00	a) Empréstitos y otros pasivos análogos	0,00
Otro inmovilizado material:	240.000,00	d) De otras empresas	
c) Inmovilizaciones financieras	0,00	e) De proveedores de inmovilizado y otros	0,00
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	0,00
a) de empréstitos y otros pasivos análogos	0,00		
d) de otras deudas	0,00	c) Otras inversiones financieras	0,00
e) de proveedores de inmovilizado y otros	0,00		
8.- Provisiones para riesgos y gastos	5.307,36		
TOTAL INVERSION	11.940.678,52	TOTAL FINANCIACION	2.181.280,50
Exceso de financiación sobre inversión (aumento del capital circulante)	0,00	Exceso de inversión sobre financiaciones (disminución del capital circulante)	9.759.398,03

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

F/2

MEMORIA DE LAS INVERSIONES

PRESUPUESTO 2.025

El montante de las inversiones reflejadas en el Programa Anual de Inversiones para el año 2.025 que se refleja en el anterior modelo F1b es de 11.935.371,17 euros, 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 para este año 2025, puesto que en el cuarto trimestre de 2024 se recibirá 5.200.200 € para financiar inversiones cuya entrada en funcionamiento será a lo largo del año 2025. Tampoco se han consignado Inversiones con cargo a Fondos Europeos (Next Generation) que se hayan comprometido para este año 2025, salvo la que ya vienen comprometidas de años anteriores, ni de otras AAPP (puesto que a la fecha de elaboración de estos presupuestos no tenemos constancia de resolución favorable de concesión de subvenciones 2025). **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 subvención de capital del año 2024.**

Se han indicado unos recursos procedentes de las operaciones por importe de 2.181.280,50 €, para financiar parte de las inversiones previstas en bienes de equipo para este año 2.025 por importe de 11.935.371,17, lo que supone una variación del capital circulante negativa de 9.759.398,03.

Dichos recursos generados del año se estiman según los ingresos y gastos previstos para el año 2.025, 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.

En concreto, para este año 2.025 las inversiones a financiar mediante fondos propios (reservas) van encaminadas, entre otras, a mejorar la infraestructura necesaria en el transporte de residuos, haciéndose necesario realizar la Obra civil en las plantas por compactación de Dos Torres, Peñarroya, Montoro, Nueva Carteya y Rute. Se hace necesario la construcción de una nueva Estación de Transferencia por compactación para el Alto Guadalquivir de la provincia, que incluiría la compra de nuevos terrenos prevista para finales de este año 2024, y prevista su construcción en este año 2025, debido al estado en la que se encuentra la actual ubicada en el término de Montoro. Además, se incluye la adquisición de las Prensas de compactación y contenedores grandes para las Estaciones de Peñarroya, Montoro, Nueva Carteya y Rute, consolidando de esta manera todas las infraestructuras de transporte en la provincia, adaptándolas para el transporte del biorresiduo y renovándolas, optimizando así el transporte de todas las fracciones de residuos entre las plantas de transferencia y el CMA de Montalbán. También se comprarán dos semirremolques y tres cabezas tractoras, éstas últimas previstas mediante la modalidad de renting.

Respecto a las actividades de recogida, una vez finalizadas las inversiones de reposición y de nuevas unidades soterradas en la mayoría de municipios soterrados a finales del año 2024, se tiene previsto la reposición de 1500 contenedores de carga trasera, y la adquisición de cubrecontenedores para la instalación de contenedores del quinto contenedor (biorresiduo) en "islas" de contenedores soterrados, donde existan este tipo de contenedores.

Po último, es importante destacar los dos proyectos de inversión, aún pendientes de finalizar (ya presupuestados para el 2024) presentados en la Junta de Andalucía a financiar mediante fondos europeos next generation: equipamiento de transporte y contenedores para la implantación de la recogida de biorresiduos en la provincia de Córdoba, y una Planta de tratamiento de Biorresiduos para la Zona Norte de la provincia de Córdoba, siendo el Organismo beneficiario la propia Diputación de Córdoba, pero estarán lógicamente afectos a los servicios de esta empresa provincial.

Respecto a la actividad de tratamiento, se ha previsto como muy necesaria, la construcción de una nueva área de vertido, para los rechazos al vertedero de los próximos cinco años, la sustitución de los ópticos en la línea de basura en masa (fracción orgánica), que redundará en una mayor productividad en los materiales reciclable, y mejoras importantes en la Planta de afino con la renovación y puesta a punto de las instalaciones técnicas existentes, para procesar adecuadamente las entradas del material procedente de la fracción orgánica (biorresiduo), que se tiene previsto implantar en este año 2025 para toda la provincia de Córdoba, así como la adquisición de un triturador primario la cual contribuirá al aumento de la vida útil del vaso de vertido

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

F/3

OBJETIVOS

PRESUPUESTO 2.025

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 ya aprobada, de cara a que resulte menos gravoso para el ciudadano, y medioambientalmente más sostenible.

OBJETIVOS

PRESUPUESTO 2.025

ACCIONES A DESARROLLAR EN EL EJERCICIO

1.- Formalización de los contratos para este año 2025, de los servicios básicos de recogida, transporte, lavado y mantenimiento, de todas las fracciones de residuos municipales, incluida la gestión de los enseres domiciliarios, de puntos limpios municipales y de gestión de los RCD's de origen municipal, para las diversas zonas de la provincia de Córdoba, así como de las nuevas actividades a que obliga la ley 7/2022 de residuos: fracción orgánica (biorresiduo), textiles y aceites usados.

2. 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.

3.- Implantación y optimización de los servicios de recogida de la fracción orgánica (biorresiduo) en toda la provincia de Córdoba, en especial, y el resto de tipologías de residuos, rediseñando rutas y recogidas atendiendo al volumen real de residuos que se generen conforme a las densidades poblaciones y peculiaridades de cada Zona.

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

5.- Elaboración de un nuevo Reglamento Supramunicipal de actuación de los servicios a prestar por parte de la empresa a los ayuntamientos de la provincia, acorde con la nueva Ordenanza de prestaciones patrimoniales no tributarias, 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.

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

7.- Garantizar en el ejercicio de 2025 el seguimiento y mantenimiento de las Certificaciones de Calidad ISO 9001, 14001 y 45001, acordes con los servicios que presta la empresa.

8.- 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.

9.- Actuaciones de sensibilización e información a la ciudadanía, potenciándolas conforme a la cada vez más exigente normativa medioambiental, en cuanto a indicadores de reciclaje que debemos de alcanzar, e implantación de la nueva fracción selectiva orgánica (biorresiduo).

10. Adecuación de las tarifas y precios públicos al coste real de los servicios, donde ya se incluye el impuesto al vertedero conforme a la Ley de Residuos, y la recogida selectiva del biorresiduo con la puesta en marcha del quinto contenedor en toda la provincia.

DATOS ESTADÍSTICOS DEL PRESUPUESTO 2.025

Cifra de Ventas y Prestaciones de Servicios: **37.263.690,58 Euros.**

PRODUCCIONES	2025 Previstas	2024 Previstas	Variación
Toneladas de FOR entradas al Complejo Montalbán	167.434	163.958	2,12%
Toneladas entradas a vertedero	163.030	161.575	0,90%
Toneladas transportadas organica (transferencias)	111.733	117.610	-5,00%
Toneladas transportadas envases (transferencias)	5.233	5.087	2,87%
Toneladas de Enseres tratados	7.368	5.853	25,87%
Toneladas de RSU Recogidas	129.235	127.550	1,32%
Toneladas de vidrio recogidas	3.325	3.049	9,05%
Toneladas de papel recogidas	6.456	6.210	3,96%
Toneladas de residuos de envases recogidas	6.555	6.357	3,11%
Toneladas de Enseres y voluminosos recogidos	13.313	12.301	8,23%
Toneladas de RCD.s entradas	30.692	28.886	6,25%
Toneladas de RCD.s a vertedero	3.028	2.850	6,25%
Contenedores lavados (acera y soterrados)	249.284	228.348	9,17%
Kilowatios generados de Placas Solares	94.935	74.363	27,67%
Envases y otros materiales recuperados en Línea de Selección EELL	6.537	5.104	28,08%
Envases y otros materiales recuperados en Línea de Fracción Orgánica	8.746	8.281	5,62%
Materiales Recuperados de la Linea de Tratamiento de Enseres	1.547	1.077	43,64%

Situación de la Plantilla, distribuida por géneros

	Hombre	Mujer	Total
Plantilla media al 31/12/2023	56	10	66
Plantilla prevista al 31/12/2024	58	11	69
Plantilla prevista al 31/12/2025	63	16	79

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

PRESUPUESTO AÑO 2.025

RENTAS QUE SE ESPERA GENERAR	IMPORTE
SUELDOS Y SALARIOS	2.714.319,05
OTROS GASTOS DE PERSONAL	1.581,04
SEGURIDAD SOCIAL	971.818,89
DIVIDENDO BRUTO	
INTERESES	172.945,74
IMPUESTOS DIRECTOS A LA ACTIVIDAD	4.086.058,40
IMPUESTOS INDIRECTOS	
BENEFICIOS RETENIDOS	
RENDA NETA	7.946.723,12
AMORTIZACIONES	2.641.658,64
PROVISIONES	205.180,31
RENDA BRUTA	10.793.562,07

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS

A	A) OPERACIONES CONTINUADAS	EJERCICIO	EJERCICIO
		2025	2024
A1	1. Importe neto de la cifra de negocios	37.263.690,58	36.554.574,31
A1a	a) Ventas	1.786.530,14	2.462.759,73
A1b	b) Prestaciones de servicios a Diputación	0,00	0,00
A1b	b) Prestaciones de servicios a terceros	35.477.160,44	34.091.814,58
A3	3. Trabajos realizados por la empresa para su activo		
A4	4. Aprovisionamientos.	-26.686.744,97	-23.939.480,36
A4b	b) Consumo de materias primas y o.mat.consumibles	-837.530,59	-816.985,76
A4c	c) Trabajos realizados por otras empresas	-25.849.214,38	-23.122.494,60
A5	5. Otros ingresos de explotación	3.388.428,35	2.484.813,09
A5a	a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	644.643,09	467.776,02
A5b	b) Subvenciones de explotación incorporadas al rtdo.ejercicio	2.743.785,26	2.017.037,07
A6	6. Gastos de personal.	-3.687.718,98	-3.261.185,04
A6a	a) Sueldos, salarios y asimilados	-2.714.319,05	-2.472.657,80
A6b	b) Cargas sociales.	-971.818,89	-786.755,00
A6c	c) Provisiones.	-1.581,04	-1.772,24
A7	7. Otros gastos de explotación	-8.213.804,51	-9.535.150,14
A7a	a) Servicios exteriores.	-3.654.565,81	-3.987.111,52
A7b	b) Tributos.	-4.086.058,40	-4.693.414,18
A7c	c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones op.comerciales	-205.180,31	-629.624,44
A7d	d) Otros gastos de gestión corriente	-268.000,00	-225.000,00
A8	8. Amortización del inmovilizado	-2.641.658,64	-2.961.875,83
A9	9. Imputación de subvenciones del inmov.no financiero	634.904,93	611.035,00
A10	10. Exceso de provisiones.	0,00	0,00
A11	11. Deterioro y rsldt.por enajenac.inmov.	0,00	0,00
A11b	b) Resultados por enajenaciones y otras	0,00	0,00
A13	13. Otros resultados	-699,43	52.920,53
A I	A.1) RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	56.397,32	5.651,56
A12	12. Ingresos financieros.	116.548,42	157.391,66
A12b	b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	116.548,42	157.391,66
A12b2	b2) En terceros.	116.548,42	157.391,66
A13	13. Gastos financieros.	-172.945,74	-163.043,22
A13b	b) Por deudas con terceros.	0,00	-621,90
A13c	c) Por actualización de provisiones	-172.945,74	-162.421,32
A II	A.2) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-56.397,32	-5.651,56
A III	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (AI + AII)	0,00	0,00
A17	17. Impuestos sobre beneficios		
A IV	A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (AIII + 17)	0,00	0,00
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	0,00

Mod F5

BALANCE DE SITUACIÓN DEL PRESUPUESTO 2025

	EJERCICIO	EJERCICIO
<u>ACTIVO</u>	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
A) ACTIVO NO CORRIENTE	<u>29.130.183,79</u>	<u>19.903.523,38</u>
I. Inmovilizado intangible	125.185,56	136.822,31
5. Aplicaciones informáticas	125.185,56	136.822,31
6. Otro inmovilizado intangible	0,00	0,00
II. Inmovilizado material	29.003.475,92	19.765.178,76
1. Terrenos y construcciones	11.813.287,65	7.096.829,55
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	16.695.903,27	12.174.064,21
3. Inmovilizado en curso y anticipos	494.285,00	494.285,00
VI. Activos por impuesto diferido	1.522,31	1.522,31
B) ACTIVO CORRIENTE	<u>11.527.401,12</u>	<u>18.955.533,43</u>
I. Activos no corrientes mantenidos para la venta	0,00	0,00
II. Existencias	495.000,00	495.000,00
1. Comerciales	0,00	0,00
2. Materias primas y otros aprovisionamientos	35.000,00	35.000,00
3. Productos en curso	0,00	0,00
4. Productos terminados	0,00	0,00
5. Subproductos, residuos y materiales recuperados	460.000,00	460.000,00
6. Anticipos a proveedores	0,00	0,00
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	6.737.246,13	7.136.554,53
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios	3.536.372,13	4.543.399,69
2. Clientes, empresas del grupo y asociadas	0,00	0,00
3. Deudores varios	550.000,00	480.000,00
4. Personal	8.000,00	5.000,00
5. Activos por impuesto corriente	0,00	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	2.642.874,00	2.108.154,84
7. Accionistas (socios) por desembolsos exigidos	0,00	0,00
V. Inversiones financieras a corto plazo	60.000,00	62.000,00
1. Instrumentos de patrimonio	0,00	0,00
2. Créditos a empresas	2.000,00	2.000,00
3. Valores representativos de deudas	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros activos financieros	58.000,00	60.000,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	400.000,00	308.000,00
VII. Efectivos y otros activos líquidos equivalentes	3.835.154,99	10.953.978,90
1. Tesorería	3.835.154,99	10.953.978,90
2. Otros activos líquidos equivalentes	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO (A + B)	<u>40.657.584,91</u>	<u>38.859.056,81</u>

BALANCE DE SITUACIÓN DEL PRESUPUESTO 2025

	EJERCICIO	EJERCICIO
<u>PATRIMONIO NETO Y PASIVO</u>	<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
A) PATRIMONIO NETO	19.974.214,86	20.607.532,53
A-1) Fondos Propios	12.610.327,89	12.610.327,89
I. Capital Suscrito	2.711.757,12	2.711.757,12
1. Capital escriturado	2.711.757,12	2.711.757,12
2. Capital no exigido	0,00	0,00
II. Prima de emisión	0,00	0,00
III. Reservas	9.898.570,77	9.898.570,77
1. Legal y estatutarias	2.319.749,66	2.319.749,66
2. Otras reservas	7.578.821,11	7.578.821,11
VII. Resultado del ejercicio	0,00	0,00
VIII. Dividendo a cuenta	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.363.886,97	7.997.204,64
<u>B) PASIVO NO CORRIENTE</u>	<u>9.506.465,51</u>	<u>9.337.246,08</u>
I. Provisiones a largo plazo	9.496.858,67	9.327.639,24
1. Obligaciones por prestaciones a largo plazo al personal	25.658,99	29.385,30
2. Actuaciones medioambientales	0,00	0,00
3. Provisiones por reestructuración	0,00	0,00
4. Otras provisiones ("Medioambientales" y para Impuestos)	9.471.199,68	9.298.253,94
II. Deudas a largo plazo	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. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00	0,00
IV. Pasivos por impuesto diferido	9.606,84	9.606,84
V. Periodificaciones a largo plazo	0,00	0,00
<u>C) PASIVO CORRIENTE</u>	<u>11.176.904,54</u>	<u>8.914.278,20</u>
II. Provisiones a corto plazo	9.200,00	9.149,03
III. Deudas a corto plazo	6.016.198,62	3.050.000,00
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	0,00	0,00
4. Derivados	0,00	0,00
5. Otros pasivos financieros	6.016.198,62	3.050.000,00
IV. Deudas con empresas del grupo y asociadas a corto plazo	0,00	0,00
V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	5.151.505,92	5.855.129,17
1. Proveedores	98.392,93	85.000,00
2. Proveedores, empresas del grupo y asociadas	1.000,00	2.800,00
3. Acreedores varios	4.887.112,99	5.607.329,17
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
7. Anticipos de clientes	0,00	0,00
VI. Periodificaciones a corto plazo	0,00	0,00
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A + B + C + D + E + F)	40.657.584,91	38.859.056,81

ESTADO DE PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS

PRESUPUESTO AÑO 2.025

	CAPITULO DE GASTOS	IMPORTE		CAPITULO DE INGRESOS	IMPORTE
1	GASTOS DE PERSONAL	3.686.137,94			
2	GASTOS BIENES CTES Y SERVICIOS	34.063.018,89	3	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00
3	GASTOS FINANCIEROS	0,00	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	2.743.785,26
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00	5	INGRESOS PATRIMONIALES	46.946.050,10
6	INVERSIONES REALES	11.935.371,17	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	5.307,36	9	PASIVOS FINANCIEROS	0,00
	TOTAL GASTOS	49.689.835,36		TOTAL INGRESOS	49.689.835,36

Diputación Provincial de Córdoba Mod F7 Epremasa

ESTADO DE PREVISION DE MOVIMIENTOS Y SITUACION DE LA DEUDA

CONCEPTO	SALDO INICIAL 1/1/2025	ADICCIONES	CANCELACIONES	SALDO FINAL 31/12/2025
Deudas a largo plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Deudas a corto plazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Operaciones con entidades de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Deuda Viva	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES

En relación con los beneficios fiscales previstos para este año 2025, 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 459 sujetos pasivos, que gozarán de un 75 % de reducción sobre la cuota tributaria "vivienda", según la modalidad establecida, y que supondrá un impacto del 0,181 % sobre los ingresos previstos recaudar mediante Gestión Integral, de conformidad con el artículo 5.1.

ANEXO DE BENEFICIOS FISCALES. PRESUPUESTO 2025

INGRESOS PREVISTOS DE GIRSU (IP)	24.780.841,42 €
HECHOS IMPONIBLES PREVISTOS	179.760
HECHOS IMPONIBLES PREVISTOS "REDUCCION)	459
REDUCCION PREVISTA (EN €)	44.771,85 €
% REDUCCION SOBRE INGRESOS PREVISTOS	0,181%
% REDUCCION SOBRE HECHOS IMPONIBLES	0,255%