

# **PRESUPUESTO DE LA EMPRESA MUNICIPAL SANEAMIENTOS DE CÓRDOBA, S.A. PARA EL EJERCICIO 2.020**

---

**CÓRDOBA, DICIEMBRE 2.019**

| <b>PRESUPUESTO 2020. EMPRESA MUNICIPAL SANEAMIENTOS DE CORDOBA, S.A.</b>    |        |
|---|--------|
| INDICE:   |        |
|   | Página |
| 1. MEMORIA.   | 3      |
| 2. PRESUPUESTO 2.020, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL.           | 6      |
| 3. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) PREVISTO 2.020. | 7      |
| 4. BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2.020                                   | 8      |
| 5. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO PREVISIONAL 2.020.               | 9      |
| 6. ESTADO DE VARIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISIONAL 2.020.             | 10     |
| 7. RELACIÓN DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.        | 11     |
| 7.1 Cuadro de inversiones 2019-2020   | 11     |
| 7.2 Memoria de evaluación económica de inversiones 2020                     | 12     |
| 7.3 Objetivos del Presupuesto 2020  | 13     |
| 7.4 Detalle de las mejoras más significativas de Limpieza Viaria en 2020    | 13     |
| 7.5 Rentas que se esperan generar   | 14     |
| 7.6 Inversiones previstas período 2020-2023                                 | 14     |
| 7.7 Comentarios al plan de inversiones                                      | 14     |
| 8. ANEXOS:  |        |
| I: Aportación Municipal 2.020.  | 15     |
| II: Evolución de la deuda viva a 31 de diciembre                            | 16     |

## 1. MEMORIA

El presupuesto que se presenta para 2020 mantiene la estabilidad en la cuenta de pérdidas y ganancias y el equilibrio financiero, con un incrementando significativo de las transferencias en Limpieza Viaria que tienen por objetivo mejorar la limpieza en todas las zonas de la Ciudad y alcanzar el estándar mínimo en los barrios de nueva recepción dónde las niveles de limpieza son muy deficientes. De otra parte se reduce el ritmo de inversión como consecuencia de no haber Inversiones Financieramente Sostenibles (IFS). En el punto 7 se detallan los incrementos de limpieza, las inversiones y los objetivos a conseguir en el presupuesto.

Se presentan unos ingresos totales de 55.630.843 € y unos gastos totales de 55.474.972€, en concreto la evolución de las principales partidas de ingresos y gastos es la siguiente:

### A) INGRESOS:

#### **Importe neto de la cifra de negocios (95,11% de los ingresos totales):**

##### Facturación externa y venta de subproductos

Se estima unos ingresos por las prestaciones de servicios externas a cifras parecidas a los ejercicios precedentes, manteniendo o incrementando las partidas más significativas (reciclado y selección de productos en planta y recogida de residuos). Para 2020 estos ingresos (11.575.000 €) supondrán el 21,88% de la cifra de negocios prevista.

##### Prestación Patrimonial Pública no tributaria (TARIFAS) por gestión de residuos

En 2020 es el segundo año de la entrada en vigor de la Prestación Patrimonial Pública no tributaria que vino a sustituir la Tasa de Higiene Urbana y la de Control Animal, las tarifas son las mismas que las fijadas en 2019 y por tanto la previsión es prácticamente la misma (19.350.000 €). Representan el 36,57% de la cifra de negocios prevista.

##### Transferencias municipales resto de servicios

Las transferencias municipales que financian la prestación de los servicios públicos de Limpieza Viaria, Limpieza de Colegios y Edificios Municipales, Control de Plagas, Control Animal, Limpieza de WC, crecen en términos globales un 4,22% aunque en realidad la única que se incrementa muy significativamente es Limpieza Viaria al haber entendido la actual Gerencia de la empresa que es prioritaria la limpieza de la Ciudad y que hay que conseguir un estándar mínimo en todos los barrios, ello repercutirá en un incremento del número de empleado. En el anexo 1 se adjunta hoja resumen con el desglose de estas transferencias. De otra parte se continuarán produciendo transferencias municipales, por el cobro de recibos de Tasa de Higiene Pública de impagados de 2018 y años anteriores por lo que está previsto se ingresen

717.882,94 euros en 2020. En total las transferencias corrientes (20.475.842,94 €) representan el 38,70% de la cifra de negocios del presupuesto 2020.

### Encomiendas municipales

En 2020 sólo se prevé se active la encomienda de Plan Integra (Asuntos Sociales), continuar la encomienda de Limpieza de Solares Municipales y prestaciones de servicios de menor cuantía a distintas áreas municipales. El importe total previsto es de 1.510.000€ y representan el 2,85% de la cifra de negocios.

### Imputación de subvenciones al resultado del ejercicio

Se imputan a resultados en proporción a la dotación de amortización efectuada en el periodo para los elementos subvencionados, fundamentalmente inmovilizado material y los bienes cedidos en uso, representan el 4,35% de los ingresos totales.

## **B) GASTOS:**

### Gastos de personal

El gasto de personal para 2020 se estima en 37.500.000 euros un 8,50% por encima de la previsión de 2019 ejercicio en el que no se ha activado el Plan Integra. Se prevé para 2020 una plantilla media de 800 trabajadores/año a jornada completa superior en 48 trabajadores (36 Plan Integra) a la prevista en 2019 (752) lo que supone un incremento de 6,38%.

El gasto de personal representa en el presupuesto 2019 el 70,87% de los gastos totales de la empresa y a diferencia de los demás gastos su variación está sujeta a decisiones internas fruto de la negociación colectiva. Para 2020 hay Convenio en vigor en el que se contempla que las retribuciones salariales experimenten una subida igual a la establecida como tope para el Sector Público en 2020 en el II ACUERDO DE MEJORA DEL EMPLEO PÚBLICO Y DE CONDICIONES DE TRABAJO firmado por el Ministro de Hacienda y las organizaciones sindicales, con la particularidad que el incremento de la retribución puede oscilar entre 2,30% y un 3,85% en función de los parámetros económicos que se contemplan en el mencionado acuerdo y que en todo caso deberá aprobarse por el Gobierno.

### Aprovisionamientos

Los aprovisionamientos representan el 17,42% del gasto total del presupuesto 2020, la mayor partida de gasto detrás de personal y se plantea una reducción del 2,87% sobre la previsión de 2019, en base a considerar que la renovación de flota y el cambio de gasoil a gas o electricidad tendrá un efecto significativo una vez que se pongan en funcionamiento las inversiones en flota de 2019, de los proyectos IFS 2017.

## **Otros gastos de explotación**

Suponen el 10,21% del total de gastos 2020, se reducen sobre la previsión 2019 un 5,26% cuantía en la que se estima la reducción en reparaciones de vehículos y maquinaria como consecuencia de la renovación propiciada por la IFS 2017.

## **C) APORTACIÓN MUNICIPAL**

En el anexo I punto 8 de este presupuesto se detalla la aportación municipal 2.020 por servicios, que ya se ha descrito en el apartado de esta memoria correspondiente a transferencias municipales.

## **D) INVERSIONES Y FINANCIACIÓN**

La inversión real prevista en el ejercicio 2020 es de 2.500.000 euros irá destinada fundamentalmente a mejoras imprescindibles en el tratamiento de residuos, vehículos de recogida de residuos y en la construcción del ecopunto de la Ribera. Se detallan en el punto 7,1, así como la financiación prevista de los mismos, fundamentalmente unida a subvenciones en capital del Ayuntamiento 2.000.000 euros y el resto 500.000 euros con fondos propios de Sadeco. En el punto 7.5 de detalla la inversión prevista en el período 2020-2023.

## 2. PRESUPUESTO 2020, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

| CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL          | Liquidación 2018   | Estimación CIERRE 2019 | PRESUPUESTO 2020   |
|---|--------------------|------------------------|--------------------|
| <b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>                   |                    |                        |                    |
| <b>1. IMPORTE NETO CIFRA DE NEGOCIOS</b>            | <b>49.877.868</b>  | <b>50.642.960</b>      | <b>52.910.843</b>  |
| Ventas de subproductos y residuos                   | 493.697            | 575.000                | 575.000            |
| Prestaciones de servicios (f. externa)              | 10.938.626         | 10.900.000             | 11.000.000         |
| Prestación Patrimonial Gestión de Residuos          |                    | 19.300.000             | 19.350.000         |
| Transferencias de tasas de Higiene Pública          | 19.513.656         | 700.000                | 717.883            |
| Transferencias municipales                          | 17.802.177         | 18.957.960             | 19.757.960         |
| Encomiendas municipales y otros servicios           | 1.129.712          | 210.000                | 1.510.000          |
| <b>2. VARIACIÓN EXIST. PROD. TERMINADOS</b>         | <b>18.677</b>      |                        |                    |
| <b>4. APROVISIONAMIENTOS</b>                        | <b>-9.066.204</b>  | <b>-9.490.000</b>      | <b>-9.217.883</b>  |
| Consumo de m. primas y otras m. con.                | -4.606.802         | -4.890.000             | -4.617.883         |
| Trabajos realizados por otras empresas              | -4.429.860         | -4.600.000             | -4.600.000         |
| Deterioro de mercaderías, m.p. y otros aprovis.     | -29.542            |                        |                    |
| <b>5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN</b>             | <b>352.779</b>     | <b>250.000</b>         | <b>300.000</b>     |
| Ingresos accesorios y otros                         | 101.992            | 50.000                 | 50.000             |
| Subvenciones explo. e incorp. ejercicio             | 250.787            | 200.000                | 250.000            |
| <b>6. GASTOS DE PERSONAL</b>                        | <b>-34.469.335</b> | <b>-34.560.877</b>     | <b>-37.500.000</b> |
| Sueldos y salarios                                  | -24.883.953        | -24.835.877            | -26.852.000        |
| Seguridad social a cargo de la empresa              | -8.982.449         | -9.100.000             | -9.965.000         |
| Aportaciones a planes de pensiones                  | -482.208           | -375.000               | -383.000           |
| Otros gastos sociales                               | -234.011           | -250.000               | -300.000           |
| Provisiones   | 113.286            |                        |                    |
| <b>7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN</b>               | <b>-5.479.840</b>  | <b>-5.700.000</b>      | <b>-5.400.000</b>  |
| Servicios exteriores                                | -4.141.362         | -4.400.000             | -4.100.000         |
| Tributos  | -779.652           | -800.000               | -800.000           |
| Pérdidas deterioro y variación provisiones          | -558.827           | -500.000               | -500.000           |
| <b>8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO</b>              | <b>-2.194.201</b>  | <b>-2.450.000</b>      | <b>-3.250.000</b>  |
| Amortización inmovilizado intangible                | -55.273            | -50.000                | -50.000            |
| Amortización inmovilizado material                  | -2.138.928         | -2.400.000             | -3.200.000         |
| <b>9. IMPUT. SUBV. INMOV. NO FINANCIERO Y OTROS</b> | <b>1.122.267</b>   | <b>1.519.000</b>       | <b>2.419.000</b>   |
| <b>10. EXCESOS DE PROVISIONES</b>                   |                    |                        |                    |
| <b>11. DETERIORO Y ENAJ. INMV. Y OTROS</b>          | <b>6.391</b>       | <b>0</b>               | <b>0</b>           |
| <b>12. OTROS RESULTADOS</b>                         | <b>0</b>           | <b>0</b>               |                    |
| <b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>                | <b>168.402</b>     | <b>211.083</b>         | <b>261.960</b>     |
| <b>13. INGRESOS FINANCIEROS</b>                     | <b>1.379</b>       | <b>1.000</b>           | <b>1.000</b>       |
| <b>14. GASTOS FINANCIEROS</b>                       | <b>-129.325</b>    | <b>-100.000</b>        | <b>-100.000</b>    |
| Por deudas con terceros                             | -13.190            | -15.000                | -15.000            |
| Por actualización de provisiones                    | -116.135           | -85.000                | -85.000            |
| <b>A.2) RESULTADOS FINANCIEROS</b>                  | <b>-127.945</b>    | <b>-99.000</b>         | <b>-99.000</b>     |
| <b>A.3) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS</b>           | <b>40.456</b>      | <b>112.083</b>         | <b>162.960</b>     |
| <b>15. IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES</b>                | <b>5.269</b>       | <b>-4.000</b>          | <b>-7.089</b>      |
| <b>A.5) RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>                | <b>45.725</b>      | <b>108.083</b>         | <b>155.871</b>     |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                               | <b>51.379.361</b>  | <b>52.412.960</b>      | <b>55.630.843</b>  |
| <b>TOTAL GASTOS</b>                                 | <b>-51.333.636</b> | <b>-52.304.877</b>     | <b>-55.474.972</b> |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>                      | <b>45.725</b>      | <b>108.083</b>         | <b>155.871</b>     |

| <b>3. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN ( P.A.LF) PREVISTO 2020</b> |                  |                    |
|---|------------------|--------------------|
| <b>ESTADO DE DOTACIONES</b>   |                  |                    |
|   | <b>EUROS</b>     | <b>EUROS</b>       |
|   | <b>PREVISIÓN</b> | <b>PRESUPUESTO</b> |
|   | <b>2019</b>      | <b>2020</b>        |
| <b>INMOVILIZADO</b>   | <b>8.641.337</b> | <b>2.500.000</b>   |
| Aplicaciones informáticas   | 40.000           | 40.000             |
| Construcciones  | 130.000          | 100.000            |
| Mejoras en el CMC (planta de reciclaje, compostaje y lixiviados)                    | 0                | 1.900.000          |
| Vehículos y maquinaria  | 8.129.337        | 100.000            |
| Otro inmovilizado material  | 342.000          | 360.000            |
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS</b>  | <b>108.059</b>   | <b>108.000</b>     |
| Préstamos a plazo medio y otros   | 108.059          | 108.000            |
| <b>CANCELACIÓN O TRASPASO A C/P DE DEUDAS A L/P</b>                                 | <b>88.060</b>    | <b>0</b>           |
| Traspaso a c/p de deudas a l/p  | 88.060           |                    |
| <b>PROVISIONES A L/P APLICADAS O TRASPASO A C/P</b>                                 |                  |                    |
| <b>VARIACION DEL FONDO DE MANIOBRA</b>  | <b>-522.738</b>  | <b>571.871</b>     |
| <b>TOTAL INVERSIONES</b>  | <b>8.314.718</b> | <b>3.179.871</b>   |
| <b>ESTADO DE RECURSOS</b>   |                  |                    |
|   | <b>EUROS</b>     | <b>EUROS</b>       |
|   | <b>PREVISIÓN</b> | <b>PRESUPUESTO</b> |
|   | <b>2019</b>      | <b>2020</b>        |
| <b>SUBVENCIONES EN CAPITAL</b>  | <b>7.082.635</b> | <b>2.000.000</b>   |
| Ayuntamiento de Córdoba presupuesto 2020  |                  | 2.000.000          |
| Ayuntamiento de Córdoba fondos proyectos IFS 2017                                   | 7.082.635        |                    |
| Ayuntamiento de Córdoba fondos proyectos IFS 2018                                   |                  |                    |
| <b>AUTOFINANCIACION</b>   | <b>1.124.083</b> | <b>1.071.871</b>   |
| Beneficios  | 108.083          | 155.871            |
| Subvenciones transferidas resultado del ejercicio                                   | -1.519.000       | -2.419.000         |
| Amortizaciones  | 2.450.000        | 3.250.000          |
| Provisiones   | 85.000           | 85.000             |
| <b>FINANCIACION AJENA</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| Préstamos a largo plazo (leasing)   | 0                | 0                  |
| Otros ingresos a largo plazo  | 0                |                    |
| <b>ENAJENACION DE INVERSIONES</b>   | <b>108.000</b>   | <b>108.000</b>     |
| Enajenación de inmovilizado   | 0                | 0                  |
| Reembolso de préstamos concedidos   | 108.000          | 108.000            |
| <b>TOTAL FINANCIACION</b>   | <b>8.314.718</b> | <b>3.179.871</b>   |

| <b>4. BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2019</b>           |                             |                           |                             |
|---|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>LIQUIDACIÓN<br/>2018</b> | <b>PREVISIÓN<br/>2019</b> | <b>PRESUPUESTO<br/>2020</b> |
| <b>A. ACTIVO NO CORRIENTE</b>                             | <b>22.463.495</b>           | <b>28.654.891</b>         | <b>27.904.891</b>           |
| 1. Inmovilizado intangible                                | 85.663                      | 75.663                    | 65.663                      |
| Aplicaciones informáticas                                 | 85.663                      | 75.663                    | 65.663                      |
| 2. Inmovilizado material                                  | 22.337.891                  | 28.539.228                | 27.799.228                  |
| Terrenos  | 5.073.897                   | 5.073.897                 | 5.073.897                   |
| Anticipos   | 247.784                     |                           |                             |
| Resto de inmovilizado material                            | 17.016.210                  | 23.465.331                | 22.725.331                  |
| 3. Resto de activos no corrientes                         | 39.941                      | 40.000                    | 40.000                      |
| <b>B. ACTIVO CORRIENTE</b>                                | <b>8.910.134</b>            | <b>8.833.350</b>          | <b>10.433.350</b>           |
| 1. Existencias  | 1.181.889                   | 900.000                   | 900.000                     |
| 2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar          | 5.696.682                   | 6.500.000                 | 7.600.000                   |
| Clientes por ventas y prestaciones de servicios           | 3.085.320                   | 3.500.000                 | 4.100.000                   |
| Otros deudores  | 2.611.362                   | 3.000.000                 | 3.500.000                   |
| 3. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes         | 1.904.300                   | 1.300.000                 | 1.800.000                   |
| 4. Periodificaciones a corto plazo                        | 123.913                     | 130.000                   | 130.000                     |
| 5. Resto de activos corrientes                            | 3.350                       | 3.350                     | 3.350                       |
| <b>TOTAL ACTIVO (A+B)</b>                                 | <b>31.373.629</b>           | <b>37.488.241</b>         | <b>38.338.241</b>           |
| <b>PASIVO</b>   |                             |                           |                             |
| <b>A. PATRIMONIO NETO</b>                                 | <b>20.979.575</b>           | <b>26.651.293</b>         | <b>26.388.164</b>           |
| 1. Fondos propios   | 6.038.527                   | 6.146.610                 | 6.302.481                   |
| Capital   | 5.752.267                   | 5.752.267                 | 5.752.267                   |
| Reservas  | 240.535                     | 286.260                   | 394.343                     |
| Resultado del ejercicio                                   | 45.725                      | 108.083                   | 155.871                     |
| 2. Subvenciones, donaciones y legados recibidos           | 14.941.048                  | 20.504.683                | 20.085.683                  |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                                | <b>3.745.778</b>            | <b>3.743.735</b>          | <b>3.828.735</b>            |
| 1. Provisiones a largo plazo                              | 3.478.735                   | 3.563.735                 | 3.648.735                   |
| Provisiones por desmantelamiento, retiro o rehabilitación | 3.478.735                   | 3.563.735                 | 3.648.735                   |
| 2. Deudas a largo plazo                                   | 267.043                     | 180.000                   | 180.000                     |
| Deudas con entidades de crédito                           |                             |                           |                             |
| Acreedores por arrendamiento financiero                   | 88.060                      |                           |                             |
| Otras deudas a largo plazo                                | 178.983                     | 180.000                   | 180.000                     |
| 3. Otros pasivos no corrientes                            |                             |                           |                             |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                                   | <b>6.648.276</b>            | <b>7.093.213</b>          | <b>8.121.342</b>            |
| 1. Deudas a corto plazo                                   | 1.289.767                   | 3.393.213                 | 4.421.342                   |
| Deudas con entidades de crédito                           | 1.074.348                   | 3.290.153                 | 4.406.342                   |
| Acreedores por arrendamiento financiero                   | 203.101                     | 88.060                    |                             |
| Otras deudas a corto plazo                                | 12.318                      | 15.000                    | 15.000                      |
| 2. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar         | 5.358.509                   | 3.700.000                 | 3.700.000                   |
| Proveedores   | 1.221.527                   | 1.200.000                 | 1.200.000                   |
| Otros acreedores  | 4.136.982                   | 2.500.000                 | 2.500.000                   |
| 3. Otros pasivos corrientes c/p                           |                             |                           |                             |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)</b>             | <b>31.373.629</b>           | <b>37.488.241</b>         | <b>38.338.241</b>           |
| <b>FONDO DE MANIOBRA</b>                                  | <b>2.261.858</b>            | <b>1.740.137</b>          | <b>2.312.008</b>            |
| <b>RATIO DE SOLVENCIA A CORTO PLAZO</b>                   | <b>134,02%</b>              | <b>124,53%</b>            | <b>128,47%</b>              |
| <b>DEUDA CON COSTE FINANCIERO</b>                         | <b>1.365.509</b>            | <b>3.378.213</b>          | <b>4.406.342</b>            |
| <b>RATIO DE ENDEUDAMIENTO TOTAL</b>                       | <b>49,54%</b>               | <b>40,66%</b>             | <b>45,29%</b>               |



| 5. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO PREVISIONAL 2020        |  |                            |                   |                                |  |                   |
|--|--|----------------------------|-------------------|--------------------------------|--|-------------------|
|  |  |                            | PREVISIÓN<br>2019 | PRESUPUESTO<br>2020            |  |                   |
| <b>A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</b>                  |  |                            |                   |                                |  |                   |
| RESULTADO DE LA CTA. DE PERDIDAS Y GANANCIAS                       |  |                            | 108.083           | 155.871                        |  |                   |
| <b>Ingresos y gastos imputados directamente a patrimonio neto:</b> |  |                            | <b>7.082.635</b>  | <b>2.000.000</b>               |  |                   |
| Subvenciones donaciones y legados recibidos                        |  |                            | 7.082.635         | 2.000.000                      |  |                   |
| <b>Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias:</b>         |  |                            | <b>-1.519.000</b> | <b>-2.419.000</b>              |  |                   |
| Subvenciones donaciones y legados recibidos                        |  |                            | -1.519.000        | -2.419.000                     |  |                   |
| <b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS</b>                         |  |                            | <b>5.671.718</b>  | <b>-263.129</b>                |  |                   |
| <b>B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO</b>            |  | <b>CAPITAL ESCRITURADO</b> | <b>RESERVAS</b>   | <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b> | <b>SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS</b> | <b>TOTAL</b>      |
| SALDO AJUSTADO, INICIO 2.019                                       |  | 5.752.267                  | 240.535           | 45.725                         | 14.941.048                               | 20.979.575        |
| I. TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS                             |  |                            |                   | 108.083                        | 5.563.635                                | 5.671.718         |
| I. OPERACIONES CON SOCIOS O PROPIETARIOS:                          |  |                            |                   |                                |  |                   |
| - Otras operaciones con socios                                     |  |                            | 45.725            | -45.725                        |  | 0                 |
| SALDO FINAL DEL AÑO 2.019  |  | 5.752.267                  | 286.260           | 108.083                        | 20.504.683                               | 26.651.293        |
| SALDO AJUSTADO, INICIO 2.020                                       |  | 5.752.267                  | 286.260           | 108.083                        | 20.504.683                               | 26.651.293        |
| I. TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS                             |  |                            |                   | 155.871                        | -419.000                                 | -263.129          |
| I. OPERACIONES CON SOCIOS O PROPIETARIOS:                          |  |                            |                   |                                |  |                   |
| - Otras operaciones con socios                                     |  |                            | 108.083           | -108.083                       |  | 0                 |
| <b>SALDO FINAL DEL AÑO 2.020</b>                                   |  | <b>5.752.267</b>           | <b>394.343</b>    | <b>155.871</b>                 | <b>20.085.683</b>                        | <b>26.388.164</b> |

| <b>6. ESTADO VARIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISIONAL 2020</b>         |                       |                         |
|---|-----------------------|-------------------------|
|   | <b>PREVISIÓN 2019</b> | <b>PRESUPUESTO 2020</b> |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)</b>          | <b>-1.058.243</b>     | <b>-28.129</b>          |
| <b>Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>                         | <b>112.083</b>        | <b>162.960</b>          |
| <b>Ajustes del resultado</b>  | <b>1.030.000</b>      | <b>930.000</b>          |
| - Amortización del inmovilizado   | 2.450.000             | 3.250.000               |
| - Correcciones valorativas por deterioro                                  |                       |                         |
| - Variación de provisiones  | 85.000                | 85.000                  |
| - Imputación de subvenciones  | -1.519.000            | -2.419.000              |
| - Resultados por bajas y enajenación del inmovilizado                     | 0                     | 0                       |
| - Ingresos financieros  | -1.000                | -1.000                  |
| - Gastos financieros  | 15.000                | 15.000                  |
| <b>Cambios en el capital corriente</b>                                    | <b>-2.182.326</b>     | <b>-1.100.000</b>       |
| - Existencias   | 281.889               | 0                       |
| - Deudores y otras cuentas a cobrar                                       | -803.318              | -1.100.000              |
| - Otros activos corrientes  | -6.087                | 0                       |
| - Acreedores y otras cuentas a pagar                                      | -1.658.509            | 0                       |
| - Otros pasivos corrientes  | 2.682                 | 0                       |
| - Otros activos y pasivos no corrientes                                   | 1.017                 | 0                       |
| <b>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>         | <b>-18.000</b>        | <b>-21.089</b>          |
| - Pagos de intereses  | -15.000               | -15.000                 |
| - Cobros de intereses   | 1.000                 | 1.000                   |
| - Cobros (pagos) por impuesto de sociedades                               | -4.000                | -7.089                  |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)</b>            | <b>-8.641.396</b>     | <b>-2.500.000</b>       |
| <b>Pagos por inversiones</b>  | <b>-8.641.396</b>     | <b>-2.500.000</b>       |
| - Inmovilizado intangible   | -40.000               | -40.000                 |
| - Inmovilizado material   | -8.601.337            | -2.460.000              |
| - Otros activos financieros   | -59                   | 0                       |
| <b>Cobros por desinversiones</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                |
| - Inmovilizado material   |                       | 0                       |
| - Otros activos financieros   |                       |                         |
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)</b>        | <b>9.095.339</b>      | <b>3.028.129</b>        |
| <b>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>                      | <b>7.082.635</b>      | <b>2.000.000</b>        |
| - Subvenciones, donaciones y legados recibidos                            | 7.082.635             | 2.000.000               |
| <b>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>               | <b>2.012.704</b>      | <b>1.028.129</b>        |
| - Emisión de deudas con entidades de crédito                              | 2.215.805             | 1.116.189               |
| - Devolución y amortización deudas con entidades de crédito (-)           |                       |                         |
| - Devolución y amortización de otras deudas                               | -203.101              | -88.060                 |
| <b>EFFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (IV)</b>             |                       |                         |
| <b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III+IV)</b> | <b>-604.300</b>       | <b>500.000</b>          |
| Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio                          | 1.904.300             | 1.300.000               |
| Efectivo o equivalente al final del ejercicio                             | 1.300.000             | 1.800.000               |

| <b>7. PAIF, RELACION DE OBJETIVOS A LALCANZAR Y RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR</b> |                   |                     |                               |
|---|-------------------|---------------------|-------------------------------|
| <b>7.1 CUADRO DE INVERSIONES 2019-2020</b>  |                   |                     |                               |
| BIENES:   | PREVISIÓN<br>2019 | PRESUPUESTO<br>2020 | OBSERVACIONES                 |
| Barredoras de 4 m3  | 598.587           |                     |                               |
| Baldeadoras   | 97.500            |                     |                               |
| Buldócer para el CMC  | 353.918           |                     | IFS AYUNTA SOLICITUD 2017     |
| Vehículos para la recogida separada de residuos                                   | 728.717           |                     | IFS AYUNTA SOLICITUD 2017     |
| Camiones basureros con motores energías sostenibles                               | 6.000.000         |                     | IFS AYUNTA SADECO 2017        |
| Vehículos eléctricos  | 200.000           | 0                   | 7 VEHÍCULOS PARA MANDOS       |
| Obras de adaptación ECOPUNTOS Costanillas y C. Jardín                             | 130.000           |                     |                               |
| Obras Ecopunto de la Ribera   |                   | 100.000             | Subvención en capital Ayunta. |
| Tratamiento y Eliminación de Residuos Líquidos (lixiviados)                       |                   | 450.000             | Subvención en capital Ayunta. |
| Mejoras de la Planta de Reciclaje y Compostaje CMC                                |                   | 1.450.000           | Subvención en capital Ayunta. |
| Dos camionetas para los equipos de limpieza integral                              |                   | 100.000             | Subvención en capital Ayunta. |
| Contenedores de recogida de residuos  | 82.000            | 50.000              |                               |
| Otro inmovilizado material e inmaterial   | 300.000           | 350.000             |                               |
| <b>TOTALES</b>  | <b>8.490.722</b>  | <b>2.500.000</b>    |                               |
| <b>FINANCIACIÓN PREVISTA 2017-2018:</b>   | <b>2019</b>       | <b>2020</b>         |                               |
| Subvención municipal proyectos IFS  | 7.082.635         |                     |                               |
| Subvención en capital   |                   | 2.000.000           | Ayuntamiento de Córdoba       |
| Fondos propios de Sadeco  | 1.408.087         | 500.000             |                               |
| <b>TOTALES</b>  | <b>8.490.722</b>  | <b>2.500.000</b>    |                               |
| <b>OPERACIONES DE RENTING 2019-2020</b>   |                   |                     |                               |
| Ocho vehículos eléctricos para mandos   | 216.000           |                     | Coste de los vehículos        |
| Contenedores de carga lateral   |                   | 750.000             | Coste de los contenedores     |

| <b>7.2 MEMORIA EVALUACIÓN ECONÓMICA INVERSIONES PRESUPUESTO 2020</b>  |                  |
|---|------------------|
| <b>PROYECTO</b>   | <b>IMPORTE</b>   |
| <b>Tratamiento y Eliminación de Residuos Líquidos (lixiviados)</b>  | <b>450.000</b>   |
| Ejercicio/s ejecución: 2020   |                  |
| Plazo de recuperación: 20 años  |                  |
| Criterio de selección: Flujo neto de caja   |                  |
| Justificación: Reducción de los costes de tratamiento de lixiviados con la construcción balsa de lixiviados de 40.000 m3. |                  |
| <b>Mejoras de la Planta de Reciclaje Compostaje del CMC</b>   | <b>1.450.000</b> |
| Ejercicio/s ejecución: 2020   |                  |
| Plazo de recuperación: 10 años  |                  |
| Criterio de selección: Flujo neto de caja   |                  |
| Justificación: Mejoras para incrementar la productividad de la Planta y prevención de las medidas de seguridad.           |                  |
| <b>Dos Camionetas para los Equipos de Limpieza Integral</b>   | <b>100.000</b>   |
| Ejercicio/s ejecución: 2020   |                  |
| Plazo de recuperación: 10 años  |                  |
| Criterio de selección: Flujo neto de caja   |                  |
| Justificación: Vehículos para el transporte del equipo de limpieza integral   |                  |
| <b>Obras Ecopunto de la Ribera</b>  | <b>100.000</b>   |
| Ejercicio/s ejecución: 2020   |                  |
| Plazo de recuperación: 20 años  |                  |
| Criterio de selección: Flujo neto de caja   |                  |
| Justificación: Mejora del sistema de recogida: Impacto estético, medioambiental y beneficio económico para la Ciudad.     |                  |

### 7.3 OBJETIVOS PRESUPUESTO 2020

#### OBJETIVOS ESTRATEGICOS

Excelencia en el servicio

Sostenibilidad financiera

Compromiso ciudadano, con el medio ambiente y con el cuidado y protección animales domésticos

Innovación y desarrollo del negocio

#### OBJETIVOS Y ACCIONES A DESARROLLAR EN 2020

Revisar y mejorar los sistemas de gestión de todos los servicios

**Consolidar las limpiezas integrales por zonas iniciadas en el últimos meses de 2019**

**Dotar de los servicios de Limpieza Viaria a las zonas de nueva recepción**

Facilitar el reciclado de residuos, revisando las islas de contenedores de carga lateral y dotando a todas de contenedores de cartón y vidrio

Puesta en funcionamiento ECOPUNTOS en marcha ( Mercado de Ciudad Jardín, Mercado Marrubial y Paseo de la Ribera)

Planificación de ECOPUNTOS para el período 2021-2023

Estudio y preparación de encomienda para la construcción de las dos centrales de recogida neumática

Intensificar el trabajo de control de plagas, protección y cuidado animal y control de colonias de gatos

Gestionar convenio con Infraestructuras para alcorques y deshierbe

Gestionar convenio con Asuntos Sociales Ayuntamiento para el Plan de Inclusión Activa

### 7.4 DETALLE DE LAS MEJORAS MÁS SIGNIFICATIVAS DE LIMPIEZA VIARIA

#### 7.4.1 PLAN DE LIMPIEZA INTEGRAL POR ZONAS

Puesto en marcha en septiembre de 2019 y que tan satisfactorios y eficaces resultados está dando cara a la ciudadanía e internamente al coordinar distintos servicios y departamentos, aúna un esquema trabajo y de servicio que muestra una clara diferencia con respecto a la labores desarrolladas anteriormente al extender la limpieza con agua a alta presión en la acera a todos los barrios de Córdoba, al generalizar el deshierbe de forma sistemática, así como las limpiezas extraordinarias y acciones de control de plagas. Es una dimensión superior a lo realizado hasta ahora que mejora la calidad de forma general en toda la Ciudad. En la memoria de esta acción se contempla la creación de 12 puestos de trabajo/año y su coste cifrado en **438.480 €/año**

#### 7.4.2 EXTENDER LA FRECUENCIA DE BARRIDA A LOS ÚLTIMOS PLANES RECEPCIONADOS

|                | PLAN PARCIAL                      | m2 aceras      | Limpieza de aceras actual    |
|----------------|-----------------------------------|----------------|------------------------------|
| PPO1           | Ciudad Jardín de Poniente         | 54.903         | Mixto 1 vez a la semana      |
| PPO4           | Cortijo del Cura                  | 41.127         | Mixto 1 vez a la semana      |
| PAU03          | Huerta de Santa Isabel            | 90.060         | Avisos                       |
| PP05           | Turruñuelos                       | 41.528         | Mixto 1 vez a la semana      |
| PP07           | Poniente Sur                      | 51.568         | Mixto 1 vez a la semana      |
| PAU CTRA PALMA | Polígono Industrial Ctra de Palma | 85.000         | Avisos                       |
| PPSRA NORTE    | San Rafael de la Albaida Sur      | 8.122          | Mixto 1 vez a la semana      |
| PP N1          | Mirabueno                         | 27.158         | Mixto 1 vez a la semana      |
|                | <b>Totales</b>                    | <b>399.466</b> |                              |
|                | <b>PROXIMAS RECEPCIONES</b>       |                |                              |
| PPSRA SUR      | San Rafael de la Albaida Norte    | N/ medido      | No se realiza/no contemplado |
| PERI CHI 3     | Baldomero Moreno                  | N/ medido      | No se realiza/no contemplado |

La media objetivo de Córdoba está en 3,41 veces a la semana, siendo 7 o más en la zona Patrimonio y Centro incluido el baldeo en muchas calles, para el resto se fija una frecuencia de 3 como objetivo.

Equiparar progresivamente a estos nuevos barrios a la limpieza media es una obligación municipal que asume la empresa, dotándolos de una limpieza programada de acuerdo a las necesidades de su desarrollo, duplicando en 2020 las actuaciones regulares e incluyéndolo a estos barrios en el Plan Integral de Zonas.

| <b>7.5 RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR</b> |                      |
|--|----------------------|
| CONCEPTOS                                | IMPORTE              |
| SUELDOS Y SALARIOS                       | 26.852.000,00        |
| OTROS GASTOS DE PERSONAL                 | 683.000,00           |
| SEGURIDAD SOCIAL                         | 9.965.000,00         |
| DIVIDENDO BRUTO                          |                      |
| INTERESES                                | 15.000,00            |
| IMPUESTOS DIRECTOS A LA ACTIVIDAD        | 75.000,00            |
| IMPUESTOS INDIRECTOS                     | 725.000,00           |
| BENEFICIOS RETENIDOS                     | 4.000,00             |
| <b>RENTA NETA</b>                        | <b>38.319.000,00</b> |
| AMORTIZACIONES                           | 3.250.000,00         |
| PROVISIONES                              | 85.000,00            |
| <b>RENTA BRUTA</b>                       | <b>41.654.000,00</b> |

| <b>7.6 INVERSIONES PREVISTAS PARA EL PERÍODO 2020-2023</b> |                  |                   |                   |                   |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| BLOQUES DE INVERSIÓN                                       | 2020             | 2021              | 2022              | 2023              |
| <b>ACTUACIONES EN RECOGIDA DE RESIDUOS:</b>                | <b>100.000</b>   | <b>5.200.000</b>  | <b>7.000.000</b>  | <b>7.500.000</b>  |
| ECOPUNTOS  | 100.000          | 2.500.000         | 2.500.000         | 2.500.000         |
| RECOGIDA NEUMÁTICA   |                  |                   | 3.000.000         | 3.000.000         |
| EQUIPOS DE RECOGIDA DE RESIDUOS                            |                  | 1.500.000         | 1.500.000         | 2.000.000         |
| GASINERA   |                  | 1.200.000         |                   |                   |
| <b>ACTUACIONES EN TRATAMIENTO DE RESIDUOS:</b>             | <b>1.900.000</b> | <b>4.060.847</b>  | <b>1.500.000</b>  | <b>1.500.000</b>  |
| TRATAMIENTO DE RESIDUOS                                    | 1.900.000        | 3.560.847         | 1.000.000         | 1.000.000         |
| SELLADO DE VERTEDEROS (LOBATON Y CARRERA DEL CABALLO)      |                  | 500.000           | 500.000           | 500.000           |
| <b>ACTUACIONES EN LIMPIEZA VIARIA:</b>                     | <b>100.000</b>   | <b>1.750.000</b>  | <b>1.000.000</b>  | <b>1.000.000</b>  |
| EQUIPOS DE LIMPIEZA VIARIA                                 | 100.000          | 1.000.000         | 1.000.000         | 1.000.000         |
| NUEVA BASE DE BARREDORAS                                   |                  | 750.000           |                   |                   |
| <b>ACTUACIONES RESTO SERVICIOS:</b>                        | <b>400.000</b>   | <b>1.500.000</b>  | <b>1.500.000</b>  | <b>1.500.000</b>  |
| <b>TOTALES</b>   | <b>2.500.000</b> | <b>12.510.847</b> | <b>11.000.000</b> | <b>11.500.000</b> |
| <b>FINANCIACIÓN</b>  | <b>2.500.000</b> | <b>12.510.847</b> | <b>11.000.000</b> | <b>11.500.000</b> |
| Ayuntamiento de Córdoba                                    | 2.000.000        | 11.135.847        | 9.625.000         | 10.125.000        |
| Otras Administraciones Públicas                            |                  | 375.000           | 375.000           | 375.000           |
| Fondos propios de SADECO                                   | 500.000          | 1.000.000         | 1.000.000         | 1.000.000         |
| <b>OPERACIONES EN RENTING:</b>                             |                  |                   |                   |                   |
| CONTENEDORES DE CARGA LATERAL                              | 750.000          |                   | 1.760.000         |                   |
| VEHÍCULOS LIGEROS  | 216.000          |                   | 100.000           | 100.000           |
| CAMIONETAS DE RECOGIDA                                     |                  |                   |                   | 300.000           |

| <b>7.7 COMENTARIOS AL PLAN DE INVERSIONES 2020-2023</b>  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| <p> Junto a las tareas tradicionales de renovación de vehículos y maquinaria el plan de inversiones va dirigido:</p> <p> a) En recogida lateral en 2022 se prevé completar el cambio de contenedores en toda la Ciudad.</p> <p> b) Poner en funcionamiento la recogida Neumática en las dos zonas prevista en el Plan Especial de RN, para abordar esta actuación será necesario acordar con la Gerencia de Urbanismo la encomienda de esta inversión.</p> <p> c) Contruir un mínimo de 36 ECOPARQUES, supone cuadruplicar los construidos actualmente (9)</p> <p> d) Sellado de los vertedero de LOBATON y de la CARRERA DEL CABALLO en dicha actuación se buscará la colaboración de la Junta de Andalucía para su supervisión y financiación.</p> |  |  |  |  |

| <b>ANEXO I. APORTACIÓN MUNICIPAL 2020</b>          |                          |                          |                             |
|--|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| <b>SERVICIO</b>                                    | <b>PRESUPUESTO 2.020</b> | <b>PRESUPUESTO 2.019</b> | <b>INCREMENTO 2020/2019</b> |
| LIMPIEZA VIARIA                                    | 12.278.204,00            | 11.616.720,00            |                             |
| LIMPIEZA DE COLEGIOS Y EDIFICIOS MUNICIPALES       | 6.762.240,00             | 6.629.640,00             |                             |
| CONTROL ANIMAL                                     | 415.788,00               | 415.788,00               |                             |
| CONTROL DE PLAGAS                                  | 224.808,00               | 220.404,00               |                             |
| WC PORTÁTILES                                      | 76.920,00                | 75.408,00                |                             |
| TRANSFERENCIAS TASA HIGIENE PÚBLICA                | 717.882,94               | 217.882,94               |                             |
| <b>TOTAL TRANSFERENCIAS MUNICIPALES CORRIENTES</b> | <b>20.475.842,94</b>     | <b>19.175.842,94</b>     | <b>6,78%</b>                |
| <b>ENCOMIENDAS DE GESTIÓN Y OTROS INGRESOS</b>     |                          |                          |                             |
| ASUNTOS SOCIALES: PLAN INTEGRA                     | 1.300.000,00             |                          |                             |
| GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO                    | 179.244,15               | 179.244,15               |                             |
| OTROS INGRESOS MUNICIPALES                         | 30.755,85                | 30.755,85                |                             |
| <b>TOTAL ENCOMIENDAS Y OTROS INGRESOS</b>          | <b>1.510.000,00</b>      | <b>210.000,00</b>        |                             |
| <b>TOTAL INGRESOS MUNICIPALES CORRIENTES</b>       | <b>21.985.842,94</b>     | <b>19.385.842,94</b>     | <b>13,41%</b>               |
| <b>SUBVENCIONES EN CAPITAL</b>                     | <b>2.000.000,00</b>      | <b>7.082.635,00</b>      |                             |

| <b>ANEXO II: EVOLUCIÓN DE LA DEUDA VIVA A 31 DE DICIEMBRE</b>  |                    |                  |                    |
|--|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>A) OPERACIONES A LARGO PLAZO</b>  | <b>LIQUIDACIÓN</b> | <b>PREVISIÓN</b> | <b>PRESUPUESTO</b> |
| CONCEPTO:  | <b>2018</b>        | <b>2019</b>      | <b>2020</b>        |
| Leasing 2014 Cajasur dos barredoras (1)  | 10.236             | 0                | 0                  |
| Leasing 2014 Cajasur una barredora (1)   | 17.784             | 0                | 0                  |
| Leasing 2015 BBVA chasis camiones (2)  | 27.146             | 0                | 0                  |
| Leasing 2015 BBVA cajas compactadoras (2)  | 32.894             | 0                | 0                  |
| <b>TOTALES</b>   | <b>88.060</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>           |
| <b>B) OPERACIONES A CORTO PLAZO</b>  |                    |                  |                    |
| Leasing 2014 Cajasur dos barredoras (1)  | 55.903             | 10.236           | 0                  |
| Leasing 2014 Cajasur una barredora (1)   | 27.878             | 17.784           | 0                  |
| Leasing 2015 BBVA chasis camiones (2)  | 53.949             | 27.146           | 0                  |
| Leasing 2015 BBVA cajas compactadoras (2)  | 65.371             | 32.894           | 0                  |
| <b>Subtotal a c/p de operaciones de prestamo o leasing</b>   | <b>203.101</b>     | <b>88.060</b>    | <b>0</b>           |
| Póliza de crédito CAJASUR (3.300.000) (3 )   | 3.300.000          | cancelada        | cancelada          |
| Póliza de crédito CAJASUR (3.300.000) (4 )   |                    | 3.300.000        | cancelada          |
| Nueva póliza de crédito (4.500.000) (5)  |                    |                  | 4.500.000          |
| <b>Subtotal disposición pólizas de crédito</b>   | <b>1.074.348</b>   | <b>3.290.153</b> | <b>4.406.342</b>   |
| <b>TOTALES</b>   | <b>1.277.449</b>   | <b>3.378.213</b> | <b>4.406.342</b>   |
| <b>TOTAL DEUDA VIVA A 31/12</b>  | <b>1.365.509</b>   | <b>3.378.213</b> | <b>4.406.342</b>   |
| (1) El leasing 2014 hace referencia a la previsión del Presupuesto 2014 para financiar 3 barredoras, se cancelaran en diciembre 2019 y en mayo 2020 respectivamente. |                    |                  |                    |
| (2) El leasing 2015 hace referencia a la previsión del Presupuesto 2015 para financiar 3 autocamiones y 3 cajas compactadoras con vencimiento junio 2020.            |                    |                  |                    |
| (3) Póliza de Cajasur por un límite de 3.300.000 euros cancelada en mayo 2019  |                    |                  |                    |
| (4) Póliza de Cajasur por un límite de 3.300.000 euros de vencimiento mayo 2020  |                    |                  |                    |
| (5) Nueva póliza de crédito a solicitar en 2020 previa cancelación de la anterior  |                    |                  |                    |

Córdoba, 20 de Diciembre de 2019  
EL JEFE DEL DPTO. ECONÓMICO,  
Antonio Delgado Eslava