

PRESUPUESTO DE LA EMPRESA MUNICIPAL SANEAMIENTOS DE CÓRDOBA, S.A. PARA EL EJERCICIO 2.021

CÓRDOBA, FEBRERO 2.021

PRESUPUESTO 2021. EMPRESA MUNICIPAL SANEAMIENTOS DE CORDOBA, S.A.	
INDICE:	
	Página
1. MEMORIA.	3
2. PRESUPUESTO 2.021, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL.	6
3. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) PREVISTO 2.021.	7
4. BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2.021	8
5. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO PREVISIONAL 2.021.	9
6. ESTADO DE VARIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISIONAL 2.021.	10
7. RELACIÓN DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.	11
7.1 Cuadro de inversiones 2020-2021	11
7.2 Memoria de evaluación económica de inversiones 2021	12
7.3 Objetivos del Presupuesto 2021	14
7.5 Rentas que se esperan generar	14
8. ANEXOS:	
I: Aportación Municipal 2.021.	15
II: Evolución de la deuda viva a 31 de diciembre.	16

1. MEMORIA

El presupuesto que se presenta para 2021 mantiene la estabilidad en la cuenta de pérdidas y ganancias y el equilibrio financiero, con un incrementando significativo de las inversiones dirigidas al tratamiento de todos los lodos de la EDAR, la renovación de flota de barredoras de gran capacidad y la puesta en funcionamiento de las dos grandes bases de trabajo de la zona Sur y de la zona Este de la Ciudad que permitirán una disposición estratégica de recursos y equipos, que deben redundar en una mejora general de los servicios.

Se presentan unos ingresos totales de 56.811.307 € y unos gastos totales de 56.743.964 €, en concreto la evolución de las principales partidas de ingresos y gastos es la siguiente:

A) INGRESOS

Importe neto de la cifra de negocios (91,39%) de los ingresos totales):

Facturación externa y venta de subproductos

Se estima unos ingresos por las prestaciones de servicios externas en 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 2021 estos ingresos (12.115.000 €) supondrán el 23,21% de la cifra de negocios prevista.

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

En 2021 es el tercer 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 37,08% 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 y Limpieza y Desbroce de la ribera del Rio, se han incrementado un 3,80% con respecto a 2020. En el anexo 1 se adjunta hoja resumen con el desglose de estas transferencias. En total las transferencias corrientes (20.507.843 €) representan el 39,29% de la cifra de negocios del presupuesto 2021.

Encomiendas municipales

En 2021 se prevé, 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 220.000 y representan el 0,42% de la cifra de negocios.

Otros ingresos de explotación

Ingresos accesorios y otros, más las subvenciones a la explotación de la Unión Europea, gasóleo profesional, formación, se incorpora la subvención del Plan Integra 2021 (Asuntos Sociales) de 1.500.000 euros a los que se añaden 691.964 euros de la ampliación 2020 cuyo plazo de ejecución está establecido en junio de 2021. Representan el 4,41% de los ingresos totales.

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 4,20% de los ingresos totales.

B) GASTOS:

Gastos de personal

El gasto de personal para 2021 se estima en 37.078.964 euros un 1,87% por encima de la previsión de 2020. Se prevé para 2021 una plantilla media algo inferior a la de 2020 (797 trabajadores/año a jornada completa), aunque el montante económico sea superior en 2021 debe tenerse en cuenta la situación excepcional de 2020 en las que se alcanzó un absentismo del 16,47%.

El gasto de personal representa en el presupuesto 2021 el 65,34% 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 2021 hay que negociar un nuevo convenio colectivo, no obstante en material de retribuciones el techo está marcado por los PGE que establecen en su artículo 18.Dos establece “*En el año 2021, las retribuciones del personal al servicio del sector público no podrán experimentar un incremento global superior al 0,9 por ciento respecto a las vigentes a 31 de diciembre de 2020, en términos de homogeneidad para los dos períodos de la comparación, tanto por lo que respecta a efectivos de personal como a la antigüedad del mismo. Los gastos de acción social no podrán incrementarse, en términos globales, respecto a los de 2020*”.

Aprovisionamientos

Los aprovisionamientos representan el 18,14% del gasto total del presupuesto 2021, la mayor partida de gasto detrás de personal y se plantea una incremento reducción del 0,81% sobre la previsión de 2020, al tener que abordar la limpieza y desbroce de la ribera del Río.

Otros gastos de explotación

Suponen el 10,87% del total de gastos 2021, se reducen sobre la previsión 2020 un 3,69% en base a considerar que el efecto de la pandemia tendrá menor incidencia en 2021.

C) APORTACIÓN MUNICIPAL

En el anexo I punto 8 de este presupuesto se detalla la aportación municipal 2.021 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 2021 es de **7.450.162** euros irá destinada fundamentalmente a la adquisición de vehículos industriales eléctricos para la recogida de residuos, diez barredoras de alta capacidad, maquinaria y equipamiento para el tratamiento de lodos, mejoras en las Planta de Reciclaje y puesta en funcionamiento de dos bases de trabajos y 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 **4.312.897** euros, financiación externa **2.000.000** euros y el resto **1.137.265** euros con fondos propios de Sadeco.

2. PRESUPUESTO 2021, CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL	Liquidacion 2019	Estimacion CIERRE 2020	PRESUPUESTO 2021
A) OPERACIONES CONTINUADAS			
1. IMPORTE NETO CIFRA DE NEGOCIOS	51.086.874	51.633.779	52.192.843
Ventas de subproductos y residuos	497.855	458.569	500.000
Prestaciones de servicios (f. externa)	11.351.554	11.683.229	11.615.000
Prestación Patrimonial Gestión de Residuos	19.429.265	18.924.124	19.350.000
Transferencias de tasas de Higiene Pública	630.106	652.912	
Transferencias municipales	18.957.964	19.789.959	20.507.843
Encomiendas municipales y otros servicios	220.131	124.985	220.000
2. VARIACIÓN EXIST. PROD. TERMINADOS	-28.873	11.141	
4. APROVISIONAMIENTOS	-9.667.934	-10.266.385	-10.350.000
Consumo de m. primas y otras m. con.	-4.984.173	-4.558.080	-4.500.000
Trabajos realizados por otras empresas	-4.672.585	-5.715.918	-5.850.000
Deterioro de mercaderías, m.p. y otros aprovis.	-11.176	7.613	
5. OTROS INGRESOS DE EXPLOTACIÓN	739.050	2.632.419	2.516.964
Ingresos accesorios y otros	451.312	129.834	75.000
Subvenciones explo. e incorp. ejercicio	287.738	2.502.585	2.441.964
<i>Subvención Plan Integra</i>		1.308.036	2.191.964
<i>Subvención extraordinaria Covid 19</i>		1.000.000	
<i>Otras subvenciones a la explotación incorp. al ejercicio</i>	287.738	194.549	250.000
6. GASTOS DE PERSONAL	-34.648.289	-36.396.793	-37.078.964
Sueldos y salarios	-25.190.603	-25.894.888	-26.557.275
Seguridad social a cargo de la empresa	-9.109.726	-9.748.203	-9.838.689
Aportaciones a planes de pensiones	-94.877	-458.400	-383.000
Otros gastos sociales	-253.083	-295.302	-300.000
7. OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	-6.312.748	-6.441.182	-6.200.000
Servicios exteriores	-5.052.057	-5.210.591	-5.050.000
Tributos	-1.010.286	-911.673	-850.000
Pérdidas deterioro y variación provisiones	-250.406	-318.918	-300.000
8. AMORTIZACIÓN DE INMOVILIZADO	-2.563.932	-3.053.796	-3.300.000
Amortización inmovilizado intangible	-47.084	-41.805	-40.000
Amortización inmovilizado material	-2.516.848	-3.011.991	-3.260.000
9. IMPUT. SUBV. INMOV. NO FINANCIERO Y OTROS	1.462.220	1.964.320	2.400.000
10. EXCESOS DE PROVISIONES			
11. DETERIORO Y ENAJ. INMV. Y OTROS	0	-53.232	0
12. OTROS RESULTADOS	1.400	0	
A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	67.768	30.271	180.843
13. INGRESOS FINANCIEROS	1.361	1.376	1.500
14. GASTOS FINANCIEROS	-6.544	-12.038	-115.000
Por deudas con terceros	-6.544	-12.038	-60.000
Por actualización de provisiones		0	-55.000
A.2) RESULTADOS FINANCIEROS	-5.183	-10.662	-113.500
A.3) RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	62.585	19.609	67.343
15. IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES	0	0	0
A.5) RESULTADOS DEL EJERCICIO	62.585	19.609	67.343
TOTAL INGRESOS	53.262.032	56.243.035	57.111.307
TOTAL GASTOS	-53.199.447	-56.223.426	-57.043.964
RESULTADO DEL EJERCICIO	62.585	19.609	67.343

3. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (P.A.I.F) PREVISTO 2021		
ESTADO DE DOTACIONES		
	EUROS	EUROS
	PREVISIÓN	PRESUPUESTO
	2.020	2.021
INMOVILIZADO	3.280.103	7.450.162
Aplicaciones informáticas	668.285	40.000
Terrenos	662.610	
Construcciones	495.249	1.125.500
Mejoras en el CMC (planta de reciclaje, compostaje y lixiviados)	632.235	1.874.756
Vehículos y maquinaria	563.602	4.099.906
Otro inmovilizado material	258.122	310.000
INVERSIONES FINANCIERAS	10.307	0
Resto de activos no corrientes	10.307	
CANCELACIÓN O TRASPASO A C/P DE DEUDAS A L/P	152.229	779.676
Cancelación o traspaso a c/p de deudas a l/p	152.229	779.676
PROVISIONES A L/P APLICADAS O TRASPASO A C/P		
VARIACION DEL FONDO DE MANIOBRA	576.765	-1.044.598
TOTAL INVERSIONES	4.019.404	7.185.240
ESTADO DE RECURSOS		
	EUROS	EUROS
	PREVISIÓN	PRESUPUESTO
	2.020	2.021
SUBVENCIONES EN CAPITAL	1.844.147	4.312.897
Ayuntamiento de Córdoba presupuesto 2020	887.100	1.112.897
Ayuntamiento de Córdoba presupuesto 2021		2.600.000
Ayuntamiento de Córdoba fondos proyectos IFS 2020		600.000
Ayuntamiento de Córdoba cesión de terrenos Polg. Guadalquivir	653.925	
Subvención proyecto REUSEMEC (UE)	303.121	
AUTOFINANCIACION	1.070.907	872.343
Beneficios	19.609	67.343
Subvenciones transferidas resultado del ejercicio	-2.002.498	-2.550.000
Amortizaciones	3.053.796	3.300.000
Provisiones		55.000
FINANCIACION AJENA	1.104.351	2.000.000
Préstamos a largo plazo (incluido leasing)	1.104.351	2.000.000
ENAJENACION DE INVERSIONES	0	0
Enajenación de inmovilizado	0	0
Resto de activos no corrientes	0	
TOTAL FINANCIACION	4.019.404	7.185.240

4. BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2021 Y COMPARATIVA 2020			
ACTIVO	LIQUIDACIÓN 2019	PREVISIÓN 31/12/2020	PRESUPUESTO 2021
A. ACTIVO NO CORRIENTE	28.341.436	28.524.718	32.674.881
1. Inmovilizado intangible	55.759	682.239	682.239
Concesiones		647.539	638.842
Aplicaciones informáticas	55.759	34.700	43.397
2. Inmovilizado material	28.249.440	27.796.035	31.946.197
Terrenos	5.073.897	5.736.507	5.736.507
Anticipos			
Resto de inmovilizado material	23.175.543	22.059.528	26.209.690
3. Resto de activos no corrientes	36.237	46.444	46.445
B. ACTIVO CORRIENTE	9.232.395	9.470.405	9.661.390
1. Existencias	1.247.925	1.186.798	1.150.000
2. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar	7.677.217	7.276.873	7.250.000
Clientes por ventas y prestaciones de servicios	4.360.581	4.587.390	4.450.000
Otros deudores	3.316.636	2.689.483	2.800.000
3. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes	91.507	748.909	1.000.000
4. Periodificaciones a corto plazo	204.457	246.435	250.000
5. Resto de activos corrientes	11.290	11.390	11.390
TOTAL ACTIVO (A+B)	37.573.831	37.995.123	42.336.271
PASIVO			
A. PATRIMONIO NETO	26.652.913	26.514.171	28.344.411
1. Fondos propios	6.101.111	6.120.720	6.188.063
Capital	5.752.267	5.752.267	5.752.267
Reservas	286.260	348.844	368.453
Resultado del ejercicio	62.585	19.609	67.343
2. Subvenciones, donaciones y legados recibidos	20.551.802	20.393.451	22.156.348
PASIVO NO CORRIENTE	3.678.540	4.577.431	5.852.755
1. Provisiones a largo plazo	3.478.735	3.478.735	3.533.735
Provisiones por desmantelamiento, retiro o rehabilitación	3.478.735	3.478.735	3.533.735
2. Deudas a largo plazo	199.805	1.098.696	2.319.020
Deudas con entidades de crédito			1.375.000
Acreedores por arrendamiento financiero		914.657	759.981
Otras deudas a largo plazo	199.805	184.039	184.039
3. Otros pasivos no corrientes			
PASIVO CORRIENTE	7.242.378	6.903.521	8.139.105
1. Deudas a corto plazo	3.445.522	2.654.520	4.034.086
Deudas con entidades de crédito	3.281.590	2.284.726	3.784.726
Acreedores por arrendamiento financiero	75.745	150.110	154.676
Otras deudas a corto plazo	88.187	219.684	94.684
2. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar	3.796.856	4.249.001	4.105.019
Proveedores	2.325.772	2.089.342	1.905.019
Otros acreedores	1.471.084	2.159.659	2.200.000
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	37.573.831	37.995.123	42.336.271
FONDO DE MANIOBRA	1.990.018	2.566.884	1.522.285
RATIO DE SOLVENCIA A CORTO PLAZO	127,48%	137,18%	118,70%
DEUDA CON COSTE FINANCIERO	3.357.335	3.349.493	6.074.383
RATIO DE ENDEUDAMIENTO TOTAL	40,97%	43,30%	49,36%

5. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO PREVISIONAL 2021					
			PREVISIÓN	PRESUPUESTO	
A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS			2020	2021	
RESULTADO DE LA CTA. DE PERDIDAS Y GANANCIAS			19.609	67.343	
Ingresos y gastos imputados directamente a patrimonio neto:			1.844.147	4.312.897	
Subvenciones donaciones y legados recibidos			1.844.147	4.312.897	
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias:			-2.002.498	-2.550.000	
Subvenciones donaciones y legados recibidos			-2.002.498	-2.550.000	
TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS			-138.742	1.830.240	
B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO	CAPITAL ESCRITURADO	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUBVENCIONES DONACIONES Y LEGADOS	TOTAL
SALDO AJUSTADO, INICIO 2.020	5.752.267	286.259	62.585	20.551.802	26.652.913
I. TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS			19.609	-158.351	-138.742
I. OPERACIONES CON SOCIOS O PROPIETARIOS:					
- Otras operaciones con socios		62.585	-62.585		0
SALDO FINAL DEL AÑO 2.020	5.752.267	348.844	19.609	20.393.451	26.514.171
SALDO AJUSTADO, INICIO 2.021	5.752.267	348.844	19.609	20.393.451	26.514.171
I. TOTAL INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS			67.343	1.762.897	1.830.240
I. OPERACIONES CON SOCIOS O PROPIETARIOS:					
- Otras operaciones con socios		19.609	-19.609		0
SALDO FINAL DEL AÑO 2.021	5.752.267	368.453	67.343	22.156.348	28.344.411

6. ESTADO VARIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO PREVISIONAL 2021

	LIQUIDACION 2019	PREVISIÓN 31/12/2020	PRESUPUESTO 2021
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)	-2.533.811	1.995.777	663.466
Resultado del ejercicio antes de impuestos	62.585	19.609	67.343
Ajustes del resultado	1.355.901	1.434.110	1.163.500
- Amortización del inmovilizado	2.563.932	3.053.796	3.300.000
- Correcciones valorativas por deterioro	250.406	318.918	300.000
- Variación de provisiones			55.000
- Imputación de subvenciones	-1.462.220	-2.002.498	-2.550.000
- Resultados por bajas y enajenación del inmovilizado	-1.400	53.232	
- Ingresos financieros	-1.361	-1.376	-1.500
- Gastos financieros	6.544	12.038	60.000
- Otros ajustes			
Cambios en el capital corriente	-3.947.114	552.720	-508.877
- Existencias	-66.036	61.127	36.799
- Deudores y otras cuentas a cobrar	-2.230.941	81.426	-272.648
- Otros activos corrientes	-88.484	-41.978	-3.565
- Acreedores y otras cuentas a pagar	-1.561.653	452.145	-144.463
- Otros pasivos corrientes			-125.000
- Otros activos y pasivos no corrientes			
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	-5.183	-10.662	-58.500
- Pagos de intereses	-6.544	-12.038	-60.000
- Cobros de intereses	1.361	1.376	1.500
- Cobros (pagos) por impuesto de sociedades			
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)	-8.440.473	-3.290.410	-7.450.162
Pagos por inversiones	-8.445.577	-3.304.209	-7.450.162
- Inmovilizado intangible	-17.180	-668.285	-40.000
- Inmovilizado material	-8.428.397	-2.611.818	-7.410.162
- Otros activos financieros		-24.106	
Cobros por desinversiones	5.104	13.799	0
- Inmovilizado material	1.400		0
- Otros activos financieros	3.704	13.799	0
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)	9.161.490	1.952.036	7.037.787
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	7.072.974	1.844.147	4.312.897
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos	7.072.974	1.844.147	4.312.897
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	2.088.516	107.889	2.724.890
- Emisión de deudas con entidades de crédito	2.207.242		3.000.000
- Emisión de otras	96.691	1.120.519	
- Devolución y amortización deudas con entidades de crédito (-)		-996.864	-125.000
- Devolución y amortización de otras deudas	-215.417	-15.766	-150.110
EFFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (IV)			
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III+IV)	-1.812.794	657.403	251.091
Efectivo o equivalente al comienzo del ejercicio	1.904.300	91.506	748.909
Efectivo o equivalente al final del ejercicio	91.506	748.909	1.000.000

7. PAIF, RELACION DE OBJETIVOS A ALCANZAR Y RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR

7.1 CUADRO DE INVERSIONES 2020-2021			
BIENES:	PREVISIÓN 2020	PRESUPUESTO 2021	OBSERVACIONES
Valor del suelo parcela Polígono Guadalquivir	653.925		
Valor del suelo parcela Polígono Pedroches	662.610		
Valor de la Construcción parcela Polígono Pedroches	441.740		
Obras Ecopunto de la Ribera	19.371	100.000	Subvención en capital Ayunta. 2020
Tratamiento y Eliminación de Residuos Líquidos (lixiviados)	292.915		Subvención en capital Ayunta. 2020
Mejoras de la Planta de Reciclaje y Compostaje CMC	339.320	808.903	Subvención en capital Ayunta. 2020
Doce vehículos picuk equipados equipos desinfección y baldeo	376.890		Subvención en capital Ayunta. 2020
Dos camionetas para los equipos de limpieza integral	30.553		Subvención en capital Ayunta. 2020
Vehículo tipo furgón adaptado a taller móvil	27.160		Subvención en capital Ayunta. 2020
Tractor de cadenas tipo buldozer (usado)	129.000		Subvención en capital Ayunta. 2020
Contenedores de recogida de residuos	100.000	50.000	
Otro inmovilizado material e inmaterial	250.000	300.000	
Obras para Lavadero de vehículos Polg Guadalquivir	19.972	665.500	
Obras en Nave de Pedroches	14.166	360.000	
1. Inversiones para Tratamiento de Lodos		2.538.634	Subvención en capital Ayunta 2021
Volteadora de Compost		500.000	
Criba de estrella		388.000	
Pala Cargadora de gran volumen		192.390	
Camión dumper		113.000	
Trituradora de restos de poda		279.391	
Nueva era de fermentación de Lodos de Edar en CMC		621.081	
Ampliación planta de lixiviados:		444.772	
Camionetas de recogida no compactadores (eléctricas)		627.125	IFS 2020
Barredoras de 4,5 m3 (10 unidades)		2.000.000	
TOTALES	3.357.621	7.450.162	
FINANCIACIÓN PREVISTA 2020-2021:	2020	2021	
Subvención municipal proyectos IFS		600.000	
Subvención en capital prersupuesto 2020	887.103	1.112.897	
Subvención en capital prersupuesto 2021		2.600.000	
Cesiones en uso	653.925		
Fondos propios de Sadeco	712.242	1.137.265	
Fondos externos	1.104.351	2.000.000	
TOTALES	3.357.621	7.450.162	

7.2 MEMORIA EVALUACIÓN ECONÓMICA INVERSIONES PRESUPUESTO 2021			
PROYECTO	2020	2021	TOTAL
Obras nueva Base de Trabajo Póligono Guadalquivir	19.972	665.000	684.972
Ejercicio/s ejecución: 2020-2021			
Plazo de recuperación: 20 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesidad de disponer de una base de trabajo en el sur de la Ciudad para parte de la flota, con lavadero y eliminar alquileres			
Obras nueva Base de Trabajo Póligono Pedroches	14.166	360.000	374.166
Ejercicio/s ejecución: 2020-2021			
Plazo de recuperación: 20 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesidad de disponer de una base de trabajo en el este de la Ciudad para parte de la flota, con lavadero y eliminar alquileres			
Mejoras de la Planta de Reciclaje Compostaje del CMC	339.320	808.903	1.148.223
Ejercicio/s ejecución: 2020-2021			
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.			
Obras Ecopunto de la Ribera	19.371	100.000	119.371
Ejercicio/s ejecución: 2020-2021			
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.			
Volteadora de compost		500.000	500.000
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para el tratamiento de todos los lodos de la EDAR			
Criba de estrella		388.000	388.000
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para el tratamiento de todos los lodos de la EDAR			
Pala cargadora de gran volumen		192.390	192.390
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para el tratamiento de todos los lodos de la EDAR			

PROYECTO	2020	2021	TOTAL
Camión dúmper		113.000	113.000
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para el tratamiento de todos los lodos de la EDAR			
Trituradora de restos de poda		279.391	279.391
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para el tratamiento de todos los lodos de la EDAR			
Nueva era de fermetación de lodos EDAR		621.081	621.081
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 20 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para el tratamiento de todos los lodos de la EDAR			
Ampliación Planta de Lixiviados		444.772	444.772
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 20 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Necesario para asumir el tratamiento de todos los lodos			
Camionetas de recogida no compactadores (eléctricos)		627.125	627.125
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Vehículos para la recogida de residuos			
Barredoras de 4,5 m3 (10 unidades)		2.000.000	2.000.000
Ejercicio/s ejecución: 2021			
Plazo de recuperación: 10 años			
Criterio de selección: Flujo neto de caja			
Justificación: Vehículos para renovación flota de barredoras L.V.			

7.3 OBJETIVOS PRESUPUESTO 2021

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 2021

Revisar y mejorar los sistemas de gestión de todos los servicios

Impulso a la mecanización en limpieza Viaria y consolidar las limpiezas integrales por zonas iniciadas en el últimos meses de 2019

Iniciar los estudios, estrategias y acciones para la ampliación del nuevo Vertedero de Complejo Medioambiental de Córdoba

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 Marrubial y Paseo de la Ribera**)

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

Gestión desde SADECO de la limpieza de la "NORMAL DE MAGISTERIO"

Consolidar el servicio de desinfección

Realizar las limpieza y desbroce la de ribera del Río en 2021 y consolidarla de manera permanente como servicio esencial

Gestionar convenio con Infraestructuras para alcorques y deshierbe

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

7.4 RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR

CONCEPTOS	IMPORTE
SUELDOS Y SALARIOS	26.557.275,00
OTROS GASTOS DE PERSONAL	683.000,00
SEGURIDAD SOCIAL	9.838.698,00
DIVIDENDO BRUTO	
INTERESES	60.000,00
IMPUESTOS DIRECTOS A LA ACTIVIDAD	75.000,00
IMPUESTOS INDIRECTOS	725.000,00
BENEFICIOS RETENIDOS	0,00
RENDA NETA	37.938.973,00
AMORTIZACIONES	3.300.000,00
PROVISIONES	55.000,00
RENDA BRUTA	41.293.973,00

8. ANEXOS:			
ANEXO I. APORTACIÓN MUNICIPAL 2021			
SERVICIO	PRESUPUESTO 2.021	PRESUPUESTO 2.020	INCREMENTO 2021/2020
LIMPIEZA VIARIA	12.678.240,00	12.278.204,00	
LIMPIEZA DE COLEGIOS Y EDIFICIOS MUNICIPALES	6.812.087,00	6.762.240,00	
CONTROL ANIMAL	415.788,00	415.788,00	
CONTROL DE PLAGAS	224.808,00	224.808,00	
WC PORTÁTILES	76.920,00	76.920,00	
TRANSFERENCIAS TASA HIGIENE PÚBLICA	0,00	717.882,94	
LIMPIEZA Y DESBROCE DE LA RIBERA DEL RIO	300.000,00		
TOTAL TRANSFERENCIAS MUNICIPALES CORRIENTES	20.507.843,00	20.475.842,94	0,16%
ENCOMIENDAS DE GESTIÓN Y OTROS INGRESOS			
ASUNTOS SOCIALES: SUBVENCIÓN PLAN INTEGRA 2020	691.964,00	1.308.036,00	
ASUNTOS SOCIALES: SUBVENCIÓN PLAN INTEGRA 2021	1.500.000,00		
GERENCIA MUNICIPAL DE URBANISMO	179.244,15	183.000,00	
OTROS INGRESOS MUNICIPALES	40.755,85	37.000,00	
TOTAL ENCOMIENDAS Y OTROS INGRESOS	2.411.964,00	1.528.036,00	57,85%
TOTAL INGRESOS MUNICIPALES CORRIENTES	22.919.807,00	22.003.878,94	4,16%
SUBVENCIONES EN CAPITAL:			
Subvención municipal proyectos IFS	600.000,00		
Subvención en capital presupuesto 2020	1.112.897,00	887.103,00	
Subvención en capital presupuesto 2021	2.600.000,00		
Cesiones en uso (parcela Polígono Guadalquivir)		653.925	

ANEXO II: EVOLUCIÓN DE LA DEUDA VIVA A 31 DE DICIEMBRE			
A) OPERACIONES A LARGO PLAZO	LIQUIDACIÓN	PREVISIÓN	PRESUPUESTO
CONCEPTO:	2019	2020	2021
Leasing 2021 Adquisición barredoras 4 m3 (6)			1.375.000
TOTALES			1.375.000
B) OPERACIONES A CORTO PLAZO			
Leasing 2014 Cajasur dos barredoras (1)	10.236		
Leasing 2014 Cajasur una barredora (1)	17.784		
Leasing 2015 BBVA chasis camiones (2)	27.146		
Leasing 2015 BBVA cajas compactadoras (2)	33.021		
Leasing 2021 Adquisición barredoras 4 m3			500.000
Subtotal a c/p de operaciones de prestamo o leasing	88.187		500.000
Póliza de crédito CAJASUR (3.300.000) (3)	3.300.000	cancelada	
Póliza de crédito CAJASUR (3.300.000) (4)		3.300.000	cancelada
Nueva póliza de crédito (4.300.000) (5)			4.300.000
Disposición pólizas de crédito	1.074.348	3.285.000	3.285.000
TOTALES	1.162.535	3.285.000	3.785.000
TOTAL DEUDA VIVA A 31/12	1.162.535	3.285.000	5.160.000

- (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 junio 2020
- (4) Póliza de Cajasur por un límite de 3.300.000 euros de vencimiento junio 2021
- (5) Nueva póliza de crédito a solicitar en 2021 previa cancelación de la anterior
- (6) Préstamo/leasing adquisición barredoras previsto septiembre 2021

Córdoba, 1 de febrero de 2021
EL JEFE DEL DPTO. ECONÓMICO,