

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

DEBE	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016	PREVISIÓN AÑO 2017
A) GASTOS					
1. Reducción de existencias de productos y en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aprovisionamientos	13.377.877,29	14.231.197,59	14.515.821,54	14.515.821,54	14.515.821,54
a) Consumo de mercaderías.					
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	5.822.723,84	6.078.244,13	6.199.809,01	6.199.809,01	6.199.809,01
c) Otros gastos externos.	7.555.153,45	8.152.953,46	8.316.012,53	8.316.012,53	8.316.012,53
3. Gastos de personal.	61.482.200,60	64.898.812,70	66.728.313,91	66.728.313,91	66.728.313,91
a) Sueldos, salarios y asimilados	45.819.328,81	47.957.136,42	49.483.497,06	49.483.497,06	49.483.497,06
b) Cargas sociales.	15.662.871,79	16.941.676,28	17.244.816,85	17.244.816,85	17.244.816,85
4. Dotaciones para amortizaciones de inmovilizado	5.895.825,30	6.764.733,98	5.871.949,00	5.871.949,00	5.871.949,00
5. Variación de las provisiones de tráfico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Variación de provisiones de existencias					
b) Variación de provisiones y pérdidas de créditos incobrables.					
c) Variación de otras provisiones de tráfico.					
6. Otros gastos de explotación	10.879.450,11	11.133.105,26	11.055.767,36	11.055.767,36	11.055.767,36
a) Servicios exteriores.	10.693.003,67	10.799.463,48	10.715.452,77	10.715.452,77	10.715.452,77
b) Tributos	186.446,44	333.641,78	340.314,59	340.314,59	340.314,59
c) Otros gastos de gestión corriente					
d) Dotación al fondo de reversión					
I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Gastos financieros y gastos asimilados	590.794,99	374.058,00	217.694,85	217.694,85	217.694,85
a) Por deudas con empresas del grupo					
b) Por deudas con empresas asociadas					
c) Por deudas con terceros y asimilados	590.794,99	374.058,00	217.694,85	217.694,85	217.694,85
d) Pérdidas de inversiones financieras					
8. Variación de las provisiones de inversiones financieras.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Diferencias negativas de cambio.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (A1+AII-BI-BII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Variación de las provisiones de inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Pérdidas procedentes del inmovilizado	1.346.869,93	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Pérdidas por operaciones con acciones y obligaciones propias.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Gastos extraordinarios.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Gastos y pérdidas de otros ejercicios.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)	1.396.897,11	5.745.389,60	2.873.000,00	2.873.000,00	2.873.000,00
V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (AIII+AIV-BIII-BIV)	924.767,15	358.786,39	47.274,03	47.274,03	47.274,03
15. Impuesto sobre Sociedades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Otros impuestos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (AV-A15-A16)	924.767,15	358.786,39	47.274,03	47.274,03	47.274,03
TOTAL DEBE A 1 a A 16)	94.497.785,37	97.760.693,92	98.436.820,69	98.436.820,69	98.436.820,69
	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE EXPLOTACIÓN

HABER	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016	PREVISIÓN AÑO 2017
B) INGRESOS					
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.463.585,87	4.597.563,31	4.169.514,57	4.169.514,57	4.169.514,57
a) Ventas		3.574.501,81	3.645.991,84	3.645.991,84	3.645.991,84
b) Prestaciones de servicios	3.463.585,87	23.061,50	23.522,73	23.522,73	23.522,73
b) Otras Prestaciones de servicios	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2. Aumento de existencias de productos terminados y en curso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Otros ingresos de explotación.	87.139.728,35	87.261.377,87	91.264.306,12	91.264.306,12	91.264.306,12
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	274.761,95	146.411,47	149.339,72	149.339,72	149.339,72
b) Subvenciones y otras transferencias.					
c) Exceso de provisiones de riesgos y gastos					
d) Transferencias de financiación de explotación.	86.864.966,40	87.114.966,40	91.114.966,40	92.614.966,40	92.614.966,40
I. PERDIDAS DE EXPLOTACION (A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)	32.039,08	5.168.908,35	2.738.031,12	2.738.031,12	2.738.031,12
5. Ingresos de participación en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) En empresas del grupo					
b) En empresas asociadas.					
c) En empresas fuera del grupo					
6. Ingresos de otros valores negociables y de créditos del activo inmovilizado.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) De empresas del grupo					
b) De empresas asociadas.					
c) De empresas fuera del grupo					
7. Otros intereses e ingresos asimilados	150.704,11	156.363,14	130.000,00	130.000,00	130.000,00
a) De empresas del grupo					
b) De empresas asociadas					
c) Otros intereses	150.704,11	156.363,14	130.000,00	130.000,00	130.000,00
d) Beneficios en inversiones financieras					
8. Diferencias positivas de cambio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS (A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)	440.090,88	217.694,86	87.694,86	87.694,86	87.694,86
III. PERDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (B1+B11-AI-A11)	472.129,96	5.386.603,21	2.825.725,97	2.825.725,97	2.825.725,97
9. Beneficios en enajenación de inmovilizado inmaterial, material y cartera de control.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Beneficios por operaciones con acciones y obligaciones propias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio	2.599.767,04	2.545.389,60	873.000,00	873.000,00	873.000,00
12. Ingresos extraordinarios	144.000,00	3.200.000,00	2.000.000,00		0,00
13. Ingresos y beneficios de otros ejercicios.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS (A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. PERDIDAS ANTES DE IMPUESTOS (B11+B12-A11-A12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDAS) (BV+A15+A16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL HABER B 1.a B 13)	94.497.785,37	97.760.693,92	98.436.820,69	96.436.820,69	96.436.820,69

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE APLICACIONES	AVANCE LIQUIDACION 2013	PREVISION AÑO 2014	PREVISION AÑO 2015	PREVISION AÑO 2016	PREVISION AÑO 2017
1. Recursos aplicados en las operaciones					
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas					
3. Adquisiciones de inmovilizado					
a) Inmovilizaciones inmateriales					
b) Inmovilizaciones materiales	8.207.159,94	7.802.119,42	5.598.949,00	5.046.223,03	5.046.223,03
c) Inmovilizaciones financieras					
c1) Empresas del grupo					
c2) Empresas asociadas.					
c3) Otras inversiones financieras					
4. Adquisición de acciones propias					
5. Reducciones de capital					
6. Dividendos					
a) A la Entidad Local.					
b) A Organismos Autónomos de la Entidad Local					
c) A otros (especificar)					
7. Cancelación o traspaso a corto plazo de deudas a largo plazo					
a) Empréstitos y otros pasivos análogos					
b) De empresas del grupo					
c) De empresas asociadas					
d) De otras deudas	343.457,63	4.551.050,91	0,00	0,00	0,00
e) De proveedores de inmovilizado y otros					
8. Provisiones para riesgos y gastos		16.540,00	2.000.000,00		
TOTAL APLICACIONES	8.550.617,57	12.369.710,33	7.598.949,00	5.046.223,03	5.046.223,03
EXCESO DE ORIGENES SOBRE APLICACIONES	2.128.000,91	0,00	0,00	0,00	0,00
AUMENTO DEL CAPITAL CIRCULANTE	2.128.000,91	0,00	0,00	0,00	0,00

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE ORIGENES	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016	PREVISIÓN AÑO 2017
1. Recursos procedentes de las operaciones	4.220.825,41	4.578.130,77	5.046.223,03	5.046.223,03	5.046.223,03
2. Aportaciones de accionistas					
a) Ampliaciones de capital					
De la Entidad Local					
De otros					
b) Para compensación de pérdidas					
3. Subvenciones de capital					
De la Entidad Local					
De otros	0,00	881.282,29	0,00	0,00	0,00
4. Transferencias de financiación de capital					
5. Deudas a largo plazo		0,00	0,00		
a) Empréstitos y otros pasivos análogos					
b) De empresas del grupo					
c) De empresas asociadas.					
d) De otras empresas.					
e) De proveedores de inmovilizado y otros	4.574.753,94			0,00	0,00
6. Enajenación de inmovilizado					
a) Inmovilizaciones inmateriales					
b) Inmovilizaciones materiales					
c) Inmovilizaciones financieras	2.288,80	0,00	0,00	0,00	0,00
c1) Empresas del grupo					
c2) Empresas asociadas					
c3) Otras inversiones financieras					
7. Enajenación de acciones propias					
8. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmov.financieras					
a) Empresas del grupo					
b) Empresas asociadas					
c) Otras inversiones financieras (Traspaso provisión)	1.880.750,33				
TOTAL ORIGENES	10.678.618,48	5.459.413,06	5.046.223,03	5.046.223,03	5.046.223,03
EXCESO DE APLICACIONES SOBRE ORIGENES	0,00	6.910.297,27	2.552.725,97	0,00	0,00
DISMINUCIÓN DEL CAPITAL CIRCULANTE	0,00	6.910.297,27	2.552.725,97	0,00	0,00

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

MEMORIA PRESUPUESTO DEL AÑO 2015

EMPRESA: LIPASAM

LIQUIDACIÓN AÑO 2013

El año 2013 se ha caracterizado por la capacidad de contención del gasto, siguiendo con las directrices marcadas en el Plan de Ajuste. El resultado positivo a final del ejercicio ascendió a **924,77 Miles de euros**, cifra prevista a mediados del propio año 2013, todo ello a pesar de la disminución de las transferencias corrientes en un **11,04%** respecto a las correspondientes del ejercicio 2012.

Los Ingresos Propios por la Venta de Servicios han disminuido en un **17,79%** respecto a lo presupuestado, alcanzando los **3,46 millones de euros**, aunque en valores absolutos esta cantidad no es significativa.

Los Gastos de Personal, con **61,48 millones de euros**, son la partida de gasto más importante de la empresa, y han disminuido significativamente con respecto a la cifra presupuestada para el ejercicio en un **4,68%** y respecto a los costes del ejercicio anterior en un **2,99%**.

Los Gastos de Aprovisionamientos han sido de **13,38 millones de euros**, siendo un **9,73%** inferior a lo presupuestado para el 2013. siguiendo la política de contención del gasto y a pesar del incremento de actividad de la empresa.

Los Otros Gastos de Explotación han alcanzado la cifra de **10,88 millones de euros**, siendo un **14,6%** inferior a la cifra del ejercicio 2012, aunque ligeramente superior a la prevista en presupuesto. como consecuencia del incremento de actividad.

Las Dotaciones para Amortizaciones ha disminuido un **21,36%** respecto a lo previsto en el presupuesto para el ejercicio 2013, como consecuencia de la antigüedad de la flota de vehículos y el mobiliario urbano y a la escasa ejecución de nuevas inversiones de inmovilizado que compense dicha antigüedad.

La plantilla media ha experimentado una disminución del **0,6 % (-9 operarios/as)** con respecto a 2012, pasando de 1.500 a 1.491 en 2013.

La cifra de endeudamiento a corto plazo a través de pólizas de crédito de tesorería ha continuado descendiendo pasando de **10,5MM** en 2012 a **9,0MM** en 2013.

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

MEMORIA PRESUPUESTO DEL AÑO 2015

EMPRESA: LIPASAM

AVANCE LIQUIDACIÓN AÑO 2014

Tal como se muestra en el estado de previsión de ingresos y gastos, se prevé acabar el año **2014** con un resultado positivo de **0,36MM€**. Los fondos propios serán positivos en un importe aproximado de **3,29 millones de euros**.

La deuda con entidades de crédito ascenderá a fin de **2014** a **9,45** millones de euros, de los cuales **9,0 millones** corresponderán a pólizas de crédito a corto plazo, no dispuestas durante **2014** y **0,45** millones a leasings. La reducción durante el año **2014** se debe a la amortización de los contratos de leasings.

Desde el año 2006 incluido, se ha producido un cambio de criterio con respecto al IVA a raíz de una consulta vinculante de la dirección general de tributos, en el sentido de que las transferencias presupuestarias no se encuentran sujetas a IVA y el IVA soportado deja de ser deducible pasando a ser mayor gasto.

El **Gasto de Personal** aumentará respecto a lo previsto en el presupuesto en un 2,0% y se prevé alcance la cifra de **64,9 MM** de euros, como consecuencia de la reestructuración de la viaria.

Los **Costes de Aprovisionamientos** descenderán un 1,00 % respecto de lo presupuestado para el año 2014, alcanzando la cifra de **14,23 MM**. de euros.

En cuanto a los **Otros Gastos de explotación** se reducirán en 2014 respecto a lo presupuestado en un **0,65%** con lo que seguirá en línea con dicho presupuesto, alcanzando la cifra de **11,13 millones de euros**.

El **Resultado Financiero** se reducirá a la cifra de **217,69 miles de euros** reflejando la mejora financiera de la empresa.

Los **Ingresos** principales de LIPASAM son, sin duda, los provenientes de las **Transferencias Corrientes del Excmo. Ayuntamiento de Sevilla** que en el año **2014** alcanzarán la cifra de **87,1 millones de euros**, frente a los **91,6 millones de euros** del año **2012**, lo que supone una importante reducción como consecuencia del Plan de Ajuste del Ayuntamiento y de la crisis económica.

Adicionalmente, en el Presupuesto del Excmo. Ayuntamiento del año 2014 se incorpora una partida en el **Capítulo 3 de tasas y otros ingresos** por un importe de **1 millón de euros** que se corresponde con la prestación de servicios por parte de LIPASAM a las distintas Delegaciones del Ayuntamiento de Sevilla.

Los **Ingresos por ventas de servicios propios**, aunque en valor absoluto no es elevado, se prevé que en el año 2014 sean de **3,74 millones de euros** cifra similar a la del pasado ejercicio 2013, siendo un 4,8% superior a lo presupuestado.

Los **Ingresos extraordinarios** reflejan, en su mayor parte, la imputación a resultados, en proporción a su amortización, de las **subvenciones** recibidas de **Fondos Europeos por importe de 2,54 millones de euros** y **3,20 millones de euros de cancelación de provisiones**

Las **Inversiones** de LIPASAM previstas para el año 2014, alcanzarán la cifra de **7,81 millones de euros**.

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2015
EMPRESA: LIPASAM
PREVISIÓN AÑO 2015
(Justificar la previsión de las principales partidas de ingresos y gastos del Presupuesto de Explotación así como del Presupuesto de Capital. Indicar los motivos por los que se solicita, en su caso, ayuda financiera con cargo al Presupuesto del Ayuntamiento de Sevilla para el año 2015. Asimismo, deberá realizarse una evaluación económica de las principales inversiones que vayan a realizarse en el ejercicio).
LA PREVISIÓN PARA EL AÑO 2014, SE EXPLICA CON DETALLE EN LA MEMORIA QUE SE ADJUNTA.

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION Y FINANCIACION DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA											
DETERMINACION DE OBJETIVOS, PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR											
EMPRESA LIPASAM											
OBJETIVO Nº	DESCRIPCION DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecucion de encargos)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	EJERCICIO 2015			EJERCICIO 2016			EJERCICIO 2017		
			(B) IMPORTE EUROS	(C) UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO	(B) IMPORTE EUROS	(C) UNIDADES OBJETIVO	(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
	Tratamientos de Limpieza Viaria en la ciudad	km / %	45.044.689	226.000	199	45.044.689	227.000	198	45.044.689	228.000	198
	Tratamientos de Servicios Especiales en la ciudad	horas	6.280.269	164.000	38	6.280.269	166.000	38	6.280.269	167.000	38
	Tratamientos de Recogida y Eliminación de R. U.	tm	47.111.862	415.000	114	47.111.862	420.000	112	47.111.862	425.000	111
	Total Debe (epígrafes A.1 a A.16) del Presupuesto de Explotación		98.436.821			98.436.821			98.436.821		
1	Construcción parques limpieza	udes.									
2	Continuar implantación recogida neumática	hab	0								
3	Elementos de transporte	udes.	3.487.172								
4	Puntos Limpios	udes.				3.534.446					
5	Soterramiento de contenedores	udes.	600.000								
6	Lavadero de los Principes	udes.									
7	Ampliación Planta Transferencia	€									
8	Remodelación de talleres	m2									
9	Ampliación oficinas centrales.	m2									
10	Mobiliario y equipamiento	udes.	1.511.777						1.511.777		
11	Aplicaciones informáticas	m2									
12	Equipos informáticos	€									
13	SECORA	€									
14	PORTAL DEL EMPLEADO	€									
15	Equipos informáticos	€									
	APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E)		5.598.949			5.046.223			5.046.223		
			104.035.770			103.483.044			103.483.044		

- (A) Unidad específica de medición del objetivo
- (B) Importe en euros de los costes, gastos y encargos de ejecución no registrados en cuenta de resultados, imputables al objetivo
- (C) Número de unidades específicas en (A) que se prevén conseguir
- (D) Indicador asociado a ratio de medición de la eficiencia
- (E) Total de la columna (B) que se corresponde con la suma del total debe (epígrafes A.1 a A.16) del presupuesto de explotación, excluidas las pérdidas que sean consecuencia de correcciones valorativas de activos inmovilizados o pasivos a largo plazo.
- Transferencias de financiación de explotación.
- Subvenciones corrientes.
- Transferencias de financiación de capital
- Subvenciones de capital
- Encargos a recibir reflejados en cuenta de resultados.
- Encargos a recibir no reflejados en cuenta de resultados.

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA									
DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS, PROYECTOS ASOCIADOS, PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR									
LIPASAM									
EMPRESA	OBJETIVO N°	DESCRIPCIÓN DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	UNIDADES DE MEDIDA	EJERCICIO 2015		EJERCICIO 2016		EJERCICIO 2017	
				IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO	IMPORTE EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
		ver plan estratégico							
		TOTALES							

NOTA: Desglose todas las actuaciones corrientes y proyectos de inversión que contribuyen a la consecución de cada objetivo. La suma del importe en euros de todas

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2015			
ENCOMIENDA DE GESTIÓN O ENCARGOS DE EJECUCIÓN A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA REFLEJADOS EN CUENTA DE RESULTADOS			
EMPRESA: LIPASAM			
DESCRIPCIÓN TRANSFERENCIAS/APLICACION	EUROS		
	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017
ENCOMIENDAS O ENCARGOS A RECIBIR (A):			
TOTAL (C)			
ENCOMIENDAS O ENCARGOS A REALIZAR (B):			
TOTAL (D)			
DESAJUSTES (E)=(C)-(D)			

NOTA: Las empresas que vayan a recibir en función de sus planes o proyectos encargos de ejecución, cuyos gastos y costes a incurrir tengan reflejo en la cuenta de

- A) Deberán desglosarse por partida presupuestaria, indicando el código de la partida.
- B) Deberán desglosarse por actuaciones o proyectos específicos y, a su vez, por adjudicaciones a efectuar, indicando fecha estimada de la adjudicación.
- E) En el caso de que el importe de esta columna no sea cero, deberá detallarse la razón para ello en anexo aparte a continuación de la hoja.

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

ACCIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2015				
FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA				
EMPRESA:	LIPASAM			
	DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017
	a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
	3. Tasas y Otros Ingresos	500.000	1.000.000	1.000.000
	4. Transferencias Corrientes	91.114.966	92.614.966	92.614.966
	5. Ingresos Patrimoniales	3.818.854	3.818.854	3.818.854
	b) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
	6. Enajenación Inversiones Reales	0	0	0
	7. Transferencias de capital	5.598.949	5.046.223	5.046.223
	8. Activos Financieros	0	0	0
	9. Pasivos Financieros (*)			
	c) SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN			
	d) SUBVENCIONES DE CAPITAL			
	TOTAL (C)	101.032.770	102.480.044	102.480.044
	A) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN			
	1. Gastos de Personal	66.728.314	66.728.314	66.728.314
	2. Gastos en bienes Corrientes y Servicios	28.570.538	30.570.538	30.570.538
	3. Gastos Financieros	87.695	87.695	87.695
	B) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE CAPITAL			
	6. Inversiones Reales	5.598.949	5.046.223	5.046.223
	8. Activos Financieros			
	9. Pasivos Financieros			
	C) APLICACIÓN DE SUBVENCIONES DE EXPLOTACIÓN			
	D) APLICACIÓN DE SUBVENCIONES DE CAPITAL			
	TOTAL (D)	100.985.496	102.432.770	102.432.770
	DESAJUSTES (E)=(C)-(D)	47.274	47.274	47.274

NOTA: El objeto de esta hoja es el extraer de las correspondientes a "determinación de objetivos" las transferencias a recibir del Ayuntamiento, desglosadas por aplicación

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO

PRESUPUESTO DE GASTOS	LIQUIDACIÓN 2013	PRESUPUESTO 2014	EJECUCION A 31-08-2014	AVANCE LIQUIDACIÓN 2014	PREVISIÓN AÑO 2015
1.- Gastos de Personal	61.482.200,60	63.614.977,43	43.167.426,18	64.898.812,70	66.728.313,91
2.- Gastos en bienes corrientes y servicios	28.756.255,59	27.473.682,70	16.733.160,38	26.383.647,23	28.570.537,90
3.- Gastos financieros	440.090,88	589.000,00	134.797,37	217.694,86	87.694,85
4.- Transferencias corrientes					
6.- Inversiones reales	8.207.159,94	4.713.033,34	889.791,74	7.802.119,42	5.598.949,00
7.- Transferencias de capital					
8.- Activos financieros					
9.- Pasivos financieros	343.457,63				
TOTAL GASTOS	99.229.164,64	96.390.693,47	60.925.175,67	99.302.274,21	100.985.495,66
PRESUPUESTO DE INGRESOS	LIQUIDACIÓN 2013	PRESUPUESTO 2014	EJECUCION A 31-08-2014	LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2015
1.- Impuestos directos					
2.- Impuestos indirectos					
3.- Tasas, precios públicos y otros ingresos	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	1.000.000,00	500.000,00
4.- Transferencias corrientes	86.864.966,40	87.114.966,40	57.025.985,90	87.114.966,40	91.114.966,40
5.- Ingresos patrimoniales	3.738.347,82	3.565.500,80	2.550.193,24	3.743.974,78	3.818.854,29
6.- Enajenación de inversiones reales					
7.- Transferencias de capital					
8.- Activos financieros	3.051.096,48	4.710.226,27	848.996,53	7.443.333,03	5.598.949,00
9.- Pasivos financieros	4.574.753,94				
TOTAL INGRESOS	99.229.164,64	96.390.693,47	60.925.175,67	99.302.274,21	101.032.769,69
1.- Resultado presupuestario no financiero (Cap.1 a 7)	-7.282.392,79	-4.710.226,27	-848.996,53	-7.443.333,03	-5.551.674,97
2.- Operaciones con activos financieros (Cap. 8)	3.051.096,48	4.710.226,27	848.996,53	7.443.333,03	5.598.949,00
3.- Resultado presupuestario del ejercicio (=1+2)	-4.231.296,31	0,00	0,00	0,00	47.274,03
4.- Variación neta de pasivos financieros (Cap. 9)	4.231.296,31	0,00	0,00	0,00	0,00
5.- Saldo presupuestario del ejercicio (=3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	47.274,03

F.1.2.B2- Información para la aplicación de la Regla del Gasto (sólo aplica a Entidades dentro del sector AA,PP.)

Concepto	Liquidación Presupuesto 2014	Presupuesto Ejercicio 2015	Observaciones
Aprovisionamientos	14.231.197,59	14.515.821,54	
Gastos de personal	64.898.812,70	66.728.313,91	
Otros gastos de explotación	10.799.463,48	10.715.452,77	
Impuesto de sociedades	0,00	0,00	
Otros impuestos	333.641,78	340.314,59	
Gastos excepcionales	0,00	0,00	
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de Inversiones inmobiliarias; de existencias	7.802.119,42	4.725.949,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación, cuenta de PyG (1)	0,00	0,00	
Aplicación de Provisiones	0,00	0,00	
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad local	0,00	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	0,00	
Empleos no financieros términos SEC excepto intereses de la deuda	98.065.234,97	97.025.851,81	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	0,00	0,00	
(-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la Unión Europea o de otras Administraciones públicas	-3.020.000,00	-466.662,23	
Unión Europea	-3.020.000,00	-466.662,23	
Estado	0,00	0,00	
Comunidad Autónoma	0,00	0,00	
Diputaciones	0,00	0,00	
Otras Administraciones Públicas	0,00	0,00	
Gasto computable del ejercicio	95.045.234,97	96.559.189,58	

(1) Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso de incremento.

(2) Ajuste a efectos de consolidación, por tanto hay que descontarlo en la entidad pagadora.

(+/-) Incrementos / disminuciones de recaudación por cambios normativos	0,00
--	-------------

Detalle de aumentos/disminuciones permanentes de recaudación por cambios normativos considerados en Presupuestos

Breve descripción del cambio normativo	Importe Incr(+) / dismln (-) en Pto. actual	Norma(s) que cambian	Observaciones

A) Gasto computable 2014: Se consignará la proyección a fin de 2014 que se vaya a comunicar al Ministerio de Hacienda y Administraciones Públicas a través de la Oficina Virtual de Coordinación Financiera con las Entidades Locales en la información del tercer trimestre de 2014.	95.045.234,97
B) Tasa de referencia (1,7%) 2015: A+A*1,7%	96.661.003,96
C) Incrementos/disminuciones de recaudación por cambios normativos 2015	0,00
D) Límite regla de gasto 2015 (B+C)	96.661.003,96
E) Previsión gasto computable 2015	96.559.189,58
VERIFICACIÓN CUMPLIMIENTO REGLA DE GASTO PPTO 2015 (D-E)	101.814,38

F.1.2.B1-Capacidad/Necesidad de Financiación de la entidad contemplada en el Informe de Evaluación, calculada conforme a las normas del Sistema Europeo de Cuentas (sólo aplica a Entidades dentro del sector AA.PP.)

Concepto	Importe contemplado en Informe evaluación 2015 (+/-)	Observaciones
Ingresos a efectos de Contabilidad Nacional	101.800.008,67	
importe neto de cifra negocios (ajustado)	3.669.514,57	
Trabajos previsto realizar por la empresa para su activo	0,00	
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	149.339,72	
Subvenciones y transferencias corrientes	91.614.966,40	
Ingresos financieros por intereses	130.000,00	
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)	0,00	
Ingresos excepcionales	2.000.000,00	
Aportaciones patrimoniales	4.236.187,98	Tesorería disponible inicial
Subvenciones de capital previsto recibir	0,00	
Gastos a efectos de Contabilidad Nacional	97.243.546,66	
Aprovisionamientos	14.515.821,54	
Gastos de personal	66.728.313,91	
Otros gastos de explotación	11.055.767,36	
Gastos financieros o asimilados	217.694,85	
Impuesto de sociedades	0,00	
Otros impuestos	0,00	
Gastos excepcionales	0,00	
Variaciones del Inmovilizado material e intangible; de inversiones inmobiliarias; de existencias	4.725.949,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)	0,00	
Aplicación de Provisiones	0,00	
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas	0,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas	0,00	
Capacidad / Necesidad de Financiación de la Entidad (Sistema Europeo de cuentas)	4.556.462,01	

(1) Este importe aparecerá como mayor (+) gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-) gasto en caso de incremento.