

## PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2026

### LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M

#### MEMORIA PARA EL PRESUPUESTO 2026

##### 1. OBJETIVOS PARA 2026

##### 1.1 Objetivos y líneas de actuación


LIPASAM se marca para el ejercicio 2026 continuar con un doble objetivo; por un lado, conseguir que Sevilla sea una ciudad limpia y así se perciba por la ciudadanía, contribuyendo a mejorar la calidad de vida de las personas, al progreso sostenible y al desarrollo de la sociedad y, por otro, conseguir una Sevilla eficiente en el uso de recursos en sintonía con el concepto de economía circular y la jerarquía europea en materia de gestión de residuos, todo ello mediante la prestación de servicios eficaces, eficientes y avanzados apostando por la búsqueda y el desarrollo de mejoras tecnológicas y de procesos y promoviendo la innovación de manera continua.

En el primer ámbito, el de la limpieza viaria, en 2026 se considera prioritario seguir avanzando en la implantación del nuevo modelo operativo, para lo que resulta necesario incrementar la dotación de personal de la empresa, a la vez que se realizan las inversiones necesarias en vehículos y se impulsan las labores de inspección del cumplimiento de la ordenanza de limpieza viaria y gestión de residuos municipales y las actuaciones de corresponsabilidad en la materia.

Respecto del nuevo modelo operativo de limpieza viaria que se está implantando y, entre otros aspectos y sin ánimo de ser exhaustivos, se afianzará el binomio sector/operario, consiguiéndose una mayor interacción de éste con los vecinos y vecinas de los barrios, a la vez que una mayor responsabilidad sobre el estado de la parte del viario público asignada. También se incrementarán los recursos en el turno de tarde y fines de semana, dándose así continuidad a los servicios diarios. Se programarán dispositivos para actuaciones integrales en barrios, realizados recurrentemente y de manera adicional a la programación convencional, con el concepto de limpieza a fondo y bajo una óptica integral y coordinada con otras áreas municipales. Para la atención de eventos sociales, cultural, deportivos y otros (más allá de las grandes fiestas de la ciudad) se establecerá un dispositivo exclusivo al efecto.

También se impulsarán los servicios de la unidad rápida de baldeo, de gran flexibilidad y versatilidad para ubicaciones puntuales tales como esquinas, bajos de papeleras, farolas, señales de tráfico, bancos, etc., y, zonas concretas de acerado, a la vez que se refuerza el lavado exterior e interior de contenedores y se incorpora de manera permanente el servicio de fregado intensivo (o decapado) de acerados. Por último, se amplían los servicios de gestión de desbordes y recogida de muebles y enseres, maximizando la separación de los residuos.

LIPASAM seguirá con su evaluación continua de la calidad de la limpieza de la ciudad, cuantificando la limpieza de manera objetiva y con una metodología homogénea y trazable, desde la perspectiva ciudadana, identificando las áreas de mejora.

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11	
Observaciones		Página	1/12	
Url De Verificación	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==</a>			

Respecto de la recogida de residuos, el objetivo específico para 2026 será el de incrementar su recogida selectiva, para lo que se continuará poniendo en marcha actuaciones y proyectos en aras del cumplimiento de los objetivos previstos en la legislación comunitaria, estatal y autonómica en la materia y, en particular, la puesta en servicio de nuevas rutas de recogida de biorresiduos. Al efecto, resultará necesario el incremento de vehículos compactadores disponibles, la sustitución de contenedores, el replanteamiento de los sistemas de recogida en algunas zonas de la ciudad, el refuerzo de servicios de recogida selectiva en el distrito Casco Antiguo o la recogida selectiva en eventos, entre otros.

Para el ejercicio 2026 se prevé continuar afianzando la política de renovación y modernización de flota y mobiliario urbano, que permitan garantizar los servicios, y se dotarán los apoyos precisos para dichos proyectos, tales como en el mantenimiento de la flota de vehículos, la modernización de infraestructuras, la sensibilización ambiental y comunicación, la planificación, la digitalización de procesos, etc.


También se considera necesario incrementar la dotación para prestar los servicios municipales obligatorios de limpieza viaria y recogida de residuos municipales en las nuevas áreas de expansión residencial de la ciudad que ya se están desarrollando.

Por último, se mantendrá el objetivo de reducción de la incidencia ambiental y posibles molestias a la ciudadanía derivadas de la realización de los distintos servicios. Así, se continuará con la estrategia de implantación de placas solares en los centros de trabajo de LIPASAM y en la adquisición de vehículos eléctricos o de bajas emisiones.

## **1.2 Resultado de la sociedad (ingresos, gastos, modificaciones significativas, otros datos de interés)**

Para el ejercicio 2026 la Cuenta de Resultados de LIPASAM presenta un resultado equilibrado. El resultado previsto se refleja en la siguiente cuenta de pérdidas y ganancias:

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11
Observaciones		Página	2/12
Url De Verificación	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==</a>		



INGRESOS	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
Importe neto de la cifra de negocios	5.181.358	5.181.358
Otros ingresos de explotación	132.600.091	143.185.487
Subvención de capital traspasada al resultado del ejercicio	1.539.231	1.539.231
Ingresos financieros	150.000	150.000
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>139.470.680</b>	<b>150.056.076</b>
GASTOS	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
Gastos de Personal	-104.700.108	-112.285.504
Aprovisionamientos	-13.902.500	-15.002.500
Otros gastos de explotación	-15.653.039	-16.753.039
Amortización	-5.215.032	-6.015.032
Gastos financieros		
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>-139.470.680</b>	<b>-150.056.076</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Los objetivos expuestos anteriormente arrojan unas necesidades de presupuesto de explotación, en términos de contabilidad financiera, para el ejercicio 2026 que conllevan un incremento de gasto de 7,5% sobre el presupuesto del ejercicio 2025.

### PRESUPUESTO DE GASTOS CORRIENTES


En cuanto al gasto de personal, para el ejercicio 2026 se incrementa con respecto al presupuesto aprobado para el ejercicio 2025 en un 7,2%, considerando en dicha subida las nuevas necesidades de personal, así como el incremento retributivo acordado para el ejercicio 2026 previsto en un 2%.

Los aprovisionamientos recogen los consumos de materias primas y otros consumibles, así como los trabajos realizados por otras empresas en los que la Sociedad incurre para llevar a cabo su actividad. Se prevé un aumento de un 7,9% de esta partida debido al aumento del precio de mercado de las materias primas, así como el incremento de la flota disponible.

Así mismo para el ejercicio 2026, la partida de “Otros gastos de explotación” prevé un aumento del 7% frente a gastos presupuestados en el ejercicio 2025.

La partida de amortizaciones prevé un aumento del 15,3% con respecto a lo presupuestado para el ejercicio 2025 debido al incremento tan importante de las inversiones previstas. Las dotaciones a la amortización del inmovilizado se calculan sobre el coste de adquisición actualizado, según los coeficientes de amortización establecidos.

### PRESUPUESTO DE INGRESOS CORRIENTES

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FW4UQ==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11	
Observaciones		Página	3/12	
Url De Verificación	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FW4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FW4UQ==</a>			

Los ingresos totales para el ejercicio 2026 ascienden a 150,05 millones de euros, suponiendo un 7,5% más que los ingresos totales presupuestados para el ejercicio 2025.

Dentro de las transferencias de financiación de explotación se recoge el importe de las transferencias corrientes por parte del Ayuntamiento.

El presupuesto para 2026 de las Transferencias Corrientes por parte del Ayuntamiento se aumenta respecto al Presupuesto del año anterior en 10,5 Millones de euros debido a las necesidades de la empresa. LIPASAM para seguir garantizando la estabilidad financiera que ha logrado tener durante los últimos años, trabajará en adecuar las necesidades de tesorería a los nuevos planteamientos de servicios para este ejercicio.

El siguiente cuadro muestra la evolución del capítulo de Transferencias corrientes en los últimos años:

### TRANSFERENCIAS CORRIENTES SEGÚN PRESUPUESTOS APROBADOS (Cifras en euros)

AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020	AÑO 2021	AÑO 2022	AÑO 2023	AÑO 2024	AÑO 2025	AÑO 2026
92.714.966	94.714.966	96.940.115	96.940.115	99.994.129	97.294.708	98.936.912	101.877.842	111.332.143	132.530.195	143.115.591

#### 2.4 Política de personal


El presupuesto de gastos de personal para el ejercicio 2026 asciende a 112,3 millones de euros, atendiendo a las necesidades de personal previstas, así como al incremento retributivo previsto del 2%. Las necesidades de personal se centran fundamentalmente en la implantación del nuevo modelo operativo, el incremento de servicio de recogida de biorresiduos y selectiva para cumplir con las directrices de la ley 7/2022, la atención a los Polígonos Industriales, cubrir las fiestas primaverales sin que sea mermada la calidad de servicio en el resto de la ciudad, así como otras actuaciones ligadas al incremento de zonas residenciales y eventos en nuestra ciudad.

LIPASAM seguirá en su línea de creación de empleo de calidad, por lo que seguirá con su compromiso con sus empleados en relación con la formación necesaria para un mejor desempeño de su actividad.

#### 2.5 Inversiones y financiación 2026

Para el ejercicio 2026, LIPASAM se propone dar un salto cualitativo y cuantitativo con respecto a los años precedentes. En este sentido hay que destacar la intención de continuar con la modernización y ampliación de instalaciones e infraestructuras ya existentes, con la política de renovación y modernización de la flota y la homogenización del mobiliario urbano de la ciudad.

El Presupuesto para el año 2026, incorpora en el capítulo VII de Transferencias de Capital la cantidad total de 6,8 MM€.

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11	
Observaciones		Página	4/12	
Url De Verificación	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==</a>			

En el capítulo VI del Presupuesto para dicho ejercicio se refleja una cantidad de 11,21 MM€ de inversiones que se financiarán con las transferencias de capital aprobadas para dicho ejercicio indicadas en el párrafo anterior más la propia capacidad financiera de la sociedad para el ejercicio 2026.

INVERSIONES	PRESUPUESTO 2026
Instalaciones	711.433,86
Vehículos	5.323.508,68
Mobiliario Urbano	4.675.267,81
Aplicaciones Informáticas	500.000,00
TOTAL INVERSIONES PRESUPUESTO	11.210.210,34

LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL, S.A.MUNICIPAL

PROYECTO PRESUPUESTO 2025

BALANCE DE SITUACIÓN

ACTIVO		PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026	PATRIMONIO NETO Y PASIVO		PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
		48.482.045,33	53.677.223,50			50.846.566,07	56.191.744,24
A) ACTIVO NO CORRIENTE		180.066,00	180.066,00	A) PATRIMONIO NETO		17.999.380,68	17.999.380,68
I. Inmovilizado intangible		0,00	0,00	A-1) FONDOS PROPIOS-		12.604.903,78	12.604.903,78
3. Patentes		180.066,00	180.066,00	I. Capital		12.604.903,78	12.604.903,78
5. Aplicaciones informáticas		48.272.647,24	53.467.825,41	Capital escriturado		6.848.777,23	6.848.777,23
II. Inmovilizado material		744.548,93	744.548,93	III. Reservas		2.510.367,63	2.510.367,63
1. Terrenos		47.528.098,31	52.723.276,48	1. Legal y estatutarias		4.338.409,60	4.338.409,60
2. Resto de inmovilizado maerial				Otras reservas		-1.454.300,33	-1.454.300,33
3.				V. Resultados de ejercicios anteriores		-1.454.301,33	-1.454.301,33
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo		3.471,03	3.471,03	2. Resultados negativos de ejercicios anteriores		1,00	1,00
1. Instrumentos de patrimonio		3.000,00	3.000,00	3. Resultado negativo del ejercicio anterior		0,00	0,00
2. Créditos a empresas		471,03	471,03	VIII. Resultado del ejercicio		32.847.185,39	38.192.363,56
V. Inversiones financieras a largo plazo		25.861,06	25.861,06	A-3) SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS-		32.847.185,39	38.192.363,56
2. Créditos a terceros		0,00	0,00	I. Subvenciones, donaciones y legados recibidos			
5. Otros activos financieros		25.861,06	25.861,06	B) PASIVO NO CORRIENTE		3.569.409,89	3.569.409,89
B) ACTIVO CORRIENTE		49.855.965,23	45.530.163,70	I. Provisiones a largo plazo		1.568.240,00	1.568.240,00
III. Existencias		805.605,72	805.605,72	Provisiones a largo plazo		2.001.169,89	2.001.169,89
2. Materias primas y otros aprovisionamientos		766.053,31	766.053,31	I. Deudas a largo plazo		2.001.169,89	2.001.169,89
6. Anticipos a proveedores		39.552,41	39.552,41	Otras deudas a largo plazo			
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar		29.824.491,33	29.824.491,33	C) PASIVO CORRIENTE		43.922.034,60	39.446.233,07
1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios		27.222.897,96	27.222.897,96	II. Provisiones a corto plazo		0,00	0,00
2. Otros deudores		2.601.593,37	2.601.593,37	Deudas a corto plazo		16.620.801,60	16.620.801,60
IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo		0,00	0,00	Otras deudas a corto plazo		16.620.801,60	16.620.801,60
2. Créditos a empresas				V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar		27.301.233,00	22.825.431,47
VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		19.225.868,18	14.900.066,65	I. Proveedores		17.705.651,14	13.229.849,61
Efectivo y otros activos líquidos equivalentes		19.225.868,18	14.900.066,65	2. Otros acreedores		9.595.581,86	9.595.581,86
TOTAL ACTIVO		98.338.010,56	99.207.387,20	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO		98.338.010,56	99.207.387,20



LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M		
PRESUPUESTO DE EXPLOTACION		
	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>		
1. Importe neto de la cifra de negocios	5.181.358,37	5.181.358,37
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación		
3. Trabajos efectuados por la empresa para el inmovilizado		
4. Aprovisionamientos	-13.902.500,40	-15.002.500,40
a) Consumo de mercaderías.		
b) Consumo de materias primas y otras materias consumibles.	-6.460.259,04	-6.460.259,04
c) Trabajos realizados por otras empresas.	-7.442.241,36	-8.542.241,36
d) Deterioro de mercaderías, materias primas y otros aprovisionamientos.		
5. Otros ingresos de explotación.	132.600.090,58	143.185.487,01
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente.	69.895,82	69.895,82
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	132.530.194,76	143.115.591,19
6. Gastos de personal.	-104.700.107,77	-112.285.504,20
a) Sueldos, salarios y asimilados	-75.587.402,52	-80.897.180,02
b) Cargas sociales.	-29.112.705,25	-31.388.324,18
c) Provisiones		
7. Otros gastos de explotación	-15.653.039,25	-16.753.039,25
a) Servicios exteriores.	-15.423.407,73	-16.523.407,73
b) Tributos	-229.631,52	-229.631,52
c) Pérdidas, deterioro y variación de provisiones por operaciones comerciales		
d) Otros gastos de gestión corriente		
e) Gastos por emisión de gases de efectos invernadero		
8. Amortización de inmovilizado	-5.215.032,17	-6.015.032,17
a) Amortización de inmovilizado intangible	-61.370,76	-61.370,76
b) Amortización de inmovilizado material	-5.153.661,41	-5.953.661,41
c) Amortización de las inversiones inmobiliarias		
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras	1.539.230,64	1.539.230,64
10. Exceso de provisiones		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones de inmovilizado		
12. Diferencias negativas en combinaciones de negocio.		
13. Otros resultados.		
<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACION</b> (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12A+13)	-150.000,00	-150.000,00
14. Ingresos financieros	150.000,00	150.000,00
a) De participación en instrumentos de patrimonio		
b) De valores negociables y otros instrumentos financieros	150.000,00	150.000,00
c) Imputación de subvenciones, donaciones y legados de carácter financiero		
15. Gastos financieros	0,00	0,00
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas		
b) Por deudas con terceros		
c) Por actualización de provisiones		
16. Variación del valor razonable en instrumentos financieros		
17. Diferencias de cambio		
18. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros		
19. Otros ingresos y gastos de carácter financiero		
<b>A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)</b>	150.000,00	150.000,00
<b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>	0,00	0,00
20. Impuestos sobre beneficios.		
<b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>	0,00	0,00
<b>B) OPERACIONES INTERRUMPIDAS</b>		
21. Resultado del ejercicio procedente de operaciones interrumpidas neto de impuestos		
<b>A.5) RESULTADO DEL EJERCICIO (A.4+21)</b>	0,00	0,00

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11
Observaciones		Página	7/12
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==		



PRESUPUESTO DE GASTOS	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
1.-Gastos de Personal	104.700.107,77	112.285.504,20
2.-Gastos en bienes corrientes y servicios*	29.555.539,65	31.755.539,65
3.-Gastos Financieros		
4.-Transferencias corrientes		
6.-Inversiones reales	10.410.210,34	11.210.210,34
7.-Transferencias de capital		
8.-Activos Financieros		
9.-Pasivos Financieros		
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>144.665.857,76</b>	<b>155.251.254,19</b>
PRESUPUESTO DE INGRESOS	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
3.- Tasas, precios públicos y otros ingresos		
4.-Transferencias corrientes	132.530.194,76	143.115.591,19
5.- Ingresos patrimoniales	5.251.254,19	5.251.254,19
6.- Enajenación Inversiones reales		
7.-Transferencias de capital	6.884.408,81	6.884.408,81
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>144.665.857,76</b>	<b>155.251.254,19</b>
1.- Resultado presupuestario no financiero( Cap. 1 a 7)	0,00	0,00
2.- Operaciones con activos financieros ( Cap. 8)		
3.- Resultado presupuestario del ejercicios ( = 1+2 )	0,00	0,00
4.- Variación neta de pasivos financieros ( Cap. 9)		
5.- Saldo presupuestario del ejercicio ( = 3+4)	0,00	0,00
	( En euros)	( En euros)

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11
Observaciones		Página	8/12
Url De Verificación	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==</a>		





**LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL, S.A.MUNICIPAL**  
**PROYECTO PRESUPUESTO 2025**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE LOS EJERCICIOS**

	PRESUPUESTO 2025	PRESUPUESTO 2026
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)</b>	<b>11.928.746</b>	<b>-4.397.056</b>
Resultado del ejercicio antes de impuestos	0	0
<b>Ajustes al resultado:</b>	<b>3.525.802</b>	<b>4.325.802</b>
- Amortización del inmovilizado	5.215.032	6.015.032
- Correcciones valorativas por deterioro		
- Variación de provisiones		
- Imputación de subvenciones	-1.539.231	-1.539.231
- Resultados por bajas y enajenaciones de inmovilizado		
- Ingresos financieros	-150.000	-150.000
- Gastos financieros		
<b>Cambios en el capital corriente</b>	<b>8.252.944</b>	<b>-8.872.857</b>
- Existencias		
- Deudores y otras cuentas a cobrar	-287.273	-287.273
- Acreedores y otras cuentas a pagar	8.540.217	-8.585.584
- Otros activos y pasivos no corrientes	0	0
<b>Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
- Pagos de intereses		
- Cobros de intereses	150.000	150.000
- Otros cobros (pagos)	0	0
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)</b>	<b>-6.467.976</b>	<b>-8.467.976</b>
<b>Pagos por inversiones</b>	<b>-6.467.976</b>	<b>-8.467.976</b>
- Inmovilizado intangible	0	0
- Inmovilizado material	-6.467.976	-8.467.976
- Otros activos financieros		
<b>Cobros por desinversiones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Otros activos financieros		
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)</b>	<b>1.539.231</b>	<b>1.539.231</b>
<b>Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio</b>	<b>1.539.231</b>	<b>1.539.231</b>
- Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.539.231	1.539.231
<b>Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Emisión de deudas con entidades de crédito	0	0
- Devolución y amortización de deudas con entidades de crédito	0	0
- Otras	0	0
<b>Pagos por dividendos y remuneraciones de otros instrumentos de patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EFFECTO DE LAS VARIACIONES DE LOS TIPOS DE CAMBIO (IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III+IV)</b>	<b>7.000.000</b>	<b>-11.325.801</b>
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	19.225.868	26.225.868
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	26.225.868	14.900.067

<b>Código Seguro De Verificación</b>	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	<b>Estado</b>	<b>Fecha y hora</b>
<b>Firmado Por</b>	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11
<b>Observaciones</b>		<b>Página</b>	9/12
<b>Url De Verificación</b>	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==</a>		



PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION Y FINANCIACION DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA					
DETERMINACION DE OBJETIVOS, PROYECTOS ASOCIADOS Y PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR					
LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCION AMBIENTAL S.A.M					
OBJETIVO Nº	DESCRIPCION DEL OBJETIVO ( de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encargos)	(A) UNIDADES DE MEDIDA	PRESUPUESTO 2026		(D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO
			(B) IMPORTE EN EUROS	(C) UNIDADES OBJETIVO	
01.00	TRATAMIENTO DE LIMPIEZA VIARIA EN LA CIUDAD				
	* Costes directos de la prestación del servicio	Euros	72.807.864,11	10.651.867	
	Metros cuadrados	M <sup>2</sup>	72.807.864,11	10.651.867	
02.00	TRATAMIENTO DE RECOGIDA Y ELIMINACION DE R.U				
	* Costes directos de la prestación del servicio	Euros	77.248.211,91	335.704	
	Toneladas	Toneladas	77.248.211,91	335.704	
03.00	REALIZACION DE LAS SIGUIENTES INVERSIONES				
	Inversiones				
	a) Inmovilizaciones inmateriales	Euros			
	b) Inmovilizaciones materiales	Euros	11.210.210,34		
	c) Inmovilizaciones financieras	Euros			

NOTA: Desglose todas los objetivos de actuaciones corrientes y de inversión previstos para el ejercicio, así como estimación de su evolución en los siguientes dos ejercicios. Los objetivos se codificarán con dos dígitos y dos ceros, y se subdividirán en los pro

Cada proyecto especificará una unidad de medida no monetaria, y el número de unidades previstas para cada ejercicio.

(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.

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FW4UQ==	Estado	Fecha y hora	
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11	
Observaciones		Página	10/12	
Url De Verificación	https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FW4UQ==			

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION Y FINANCIACION DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA				
ANEXO DE INVERSIONES				
LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M				
OBJETIVO Nº	DESCRIPCION DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	(A) UNIDADES DE MEDIDA	PRESUPUESTO 2026	
			IMPORTE EN EUROS	Nº UNIDADES OBJETIVO
03.01	<b>Inversiones en Inmovilizado Material</b>		<b>10.710.210,34</b>	
	Instalaciones	Euros	711.433,86	
	Vehículos	Euros	5.323.508,68	
	Mobiliario Urbano	Euros	4.675.267,81	
	Inversiones subvencion Biorresiduos	Euros		
03.02	<b>Inversiones en Inmovilizado Inmaterial</b>		<b>500.000</b>	
	Aplicaciones Informáticas	Euros	500.000	
03.03	<b>Inversiones en Inmovilizado Financiero</b>			
	<b>TOTALES</b>		<b>11.210.210,34</b>	

CUADRO DE FINANCIACION DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA							
ANEXO DE INVERSIONES							
LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M							
OBJETIVO Nº	DESCRIPCION DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A CADA OBJETIVO	(A) UNIDADES DE MEDIDA					
			IMPORTE EN EUROS	RECURSOS PROPIOS	FINANCIACIÓN EXTERNA	CONTRIBUCIÓN ESPECIAL	ENAJENACIÓN
03.01	<b>Inversiones en Inmovilizado Material</b>		<b>10.710.210,34</b>	<b>4.132.861,28</b>	<b>6.577.349,06</b>		
	Instalaciones	Euros	711.433,86	274.528,45	436.905,41		
	Vehículos	Euros	5.323.508,68	2.054.238,17	3.269.270,51		
	Mobiliario Urbano	Euros	4.675.267,81	1.804.094,66	2.871.173,15		
	Inversiones subvencion Biorresiduos	Euros					
03.02	<b>Inversiones en Inmovilizado Inmaterial</b>	Euros	<b>500.000,00</b>	<b>192.940,25</b>	<b>307.059,75</b>		
	Aplicaciones Informáticas	Euros	500.000,00	192.940,25	307.059,75		
03.03	<b>Inversiones en Inmovilizado Financiero</b>						
	<b>TOTALES</b>		<b>11.210.210,34</b>	<b>4.325.801,53</b>	<b>6.884.408,81</b>		

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2026	
DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN	PRESUPUESTO 2026
a) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN:	
LIPASAM Total Transferencias corrientes (Capítulo IV) Año 2026	143.115.591,19
LIPASAM Total Ingresos Patrimoniales (Capítulo V) Año 2026	5.251.254,19
TOTAL (C)	148.366.845,38
A) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACIÓN DE EXPLOTACIÓN	
1. Gastos de Personal	112.285.504,20
2. Gastos en bienes Corrientes y Servicios	31.755.539,65
3. Gastos Financieros	
TOTAL (D)	144.041.043,85
DESAJUSTES (E)=(C)-(D)	4.325.801,53

NOTA: El superavit mostrado se utilizará para el desajuste mostrado en el anexo "Fuente de Financiación de Capital"

PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSION Y FINANCIACION DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2026	
DESCRIPCION DE LAS FUENTES DE FINANCIACION ESPECIFICAS Y SU APLICACIÓN	EUROS PRESUPUESTO 2026
b) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION DE CAPITAL b.1) LIPASAM transferencia capital capítulo VII	6.884.408,81
TOTAL (C)	6.884.409
B) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION DE CAPITAL  Aplicación Partida Inversiones Inmovilizado	11.210.210,34
TOTAL (D)	11.210.210,34
DESAJUSTES (E)=(C)-(D)	-4.325.801,53

Código Seguro De Verificación	tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Manuel Torreglosa Perez	Firmado	27/10/2025 09:18:11
Observaciones		Página	12/12
Url De Verificación	<a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/TO5PHAJ0FHw4UQ==</a>		

