

**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/T05PHAJ0FHw4UQ==  | 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/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</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/T05PHAJ0FHw4UQ==  | 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/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |   |
|                               |   |         |  |

| INGRESOS  | PRESUPUESTO<br>2025 | PRESUPUESTO<br>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<br>2025 | PRESUPUESTO<br>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/T05PHAJ0FHw4UQ==  | 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/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</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/T05PHAJ0FHw4UQ==  |  | 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/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</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.

| <b>INVERSIONES</b>                   | <b>PRESUPUESTO<br/>2026</b> |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| Instalaciones                        | 711.433,86                  |
| Vehículos                            | 5.323.508,68                |
| Mobiliario Urbano                    | 4.675.267,81                |
| Aplicaciones Informáticas            | 500.000,00                  |
| <b>TOTAL INVERSIONES PRESUPUESTO</b> | <b>11.210.210,34</b>        |

| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Perez   | Firmado | 27/10/2025 09:18:11 |
| Observaciones                 |   | Página  | 5/12                |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |

**LIMPIEZA PÚBLICA 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     |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
|   |                      |                      | PATRIMONIO NETO Y PASIVO |  |                      |                      |
| A) ACTIVO NO CORRIENTE  |                      |                      | A)                       | PATRIMONIO NETO                                |                      |                      |
| I. Inmovilizado intangible                                      |                      |                      | A-1)                     | FONDOS PROPIOS:                                |                      |                      |
| 1. Patentes   | 48.482.045,33        | 53.677.223,50        | I.                       | Capital  | 50.846.566,07        | 56.191.744,24        |
| 2. Aplicaciones informáticas                                    | 180.066,00           | 180.066,00           | 1.                       | Capital escriturado                            | 17.999.380,68        | 17.999.380,68        |
| 3. Terrenos   | 0,00                 | 0,00                 | 1.                       | Reservas                                       | 12.604.903,78        | 12.604.903,78        |
| 4. Inmovilizado material  | 48.272.647,24        | 53.467.825,41        | III.                     | Legal y estatutarias                           | 12.604.903,78        | 12.604.903,78        |
| 1. Terrenos   | 744.548,93           | 744.548,93           | 1.                       | Otras reservas                                 | 6.848.777,23         | 6.848.777,23         |
| 2. Resto de inmovilizado material                               | 47.528.098,31        | 52.723.276,48        | 2.                       | Resultados de ejercicios anteriores            | 2.510.367,63         | 2.510.367,63         |
| 3.  |                      |                      | V.                       | Resultados de ejercicios anteriores            | 4.338.409,60         | 4.338.409,60         |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a largo plazo | 3.471,03             | 3.471,03             | 2.                       | Resultados negativos de ejercicios anteriores  | -1.454.300,33        | -1.454.300,33        |
| 1. Instrumentos de patrimonio                                   | 3.000,00             | 3.000,00             | 3.                       | Resultado negativo del ejercicio anterior      | -1.454.301,33        | -1.454.301,33        |
| 2. Créditos a empresas  | 471,03               | 471,03               | VII.                     | Resultado del ejercicio                        | 1,00                 | 1,00                 |
| V. Inversiones financieras a largo plazo                        | 25.861,06            | 25.861,06            | A-3)                     | SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS:  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1. Créditos a terceros  | 0,00                 | 0,00                 | I.                       | Subvenciones, donaciones y legados recibidos   | 32.847.185,39        | 38.192.363,56        |
| 2. Otros activos financieros                                    | 25.861,06            | 25.861,06            | B)                       | PASIVO NO CORRIENTE                            | 32.847.185,39        | 38.192.363,56        |
| B) ACTIVO CORRIENTE   | 49.855.965,23        | 45.530.163,70        | I.                       | Provisiones a largo plazo                      | 3.569.409,89         | 3.569.409,89         |
| II. Existencias   | 805.605,72           | 805.605,72           | I.                       | Provisiones a largo plazo                      | 1.568.240,00         | 1.568.240,00         |
| 1. Materia prima y otros aprovisionamientos                     | 766.053,31           | 766.053,31           | II.                      | Deudas a largo plazo                           | 1.568.240,00         | 1.568.240,00         |
| 2. Anticipos a proveedores                                      | 39.552,41            | 39.552,41            | I.                       | Otras deudas a largo plazo                     | 2.001.169,89         | 2.001.169,89         |
| III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar              | 29.824.491,33        | 29.824.491,33        | C)                       | PASIVO CORRIENTE                               | 2.001.169,89         | 2.001.169,89         |
| 1. Clientes por ventas y prestaciones de servicios              | 27.222.897,96        | 27.222.897,96        | II.                      | Provisiones a corto plazo                      | 43.922.034,60        | 39.446.233,07        |
| 2. Otros deudores   | 2.601.593,37         | 2.601.593,37         | III.                     | Deudas a corto plazo                           | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Inversiones en empresas del grupo y asociadas a corto plazo | 0,00                 | 0,00                 | V.                       | Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar | 16.620.801,60        | 16.620.801,60        |
| 1. Créditos a empresas  |                      |                      | 1.                       | Proveedores                                    | 27.301.233,00        | 22.825.431,47        |
| VII. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes             | 19.225.868,18        | 14.900.066,65        | 2.                       | Otros acreedores                               | 17.705.651,14        | 13.229.849,61        |
| Efectivo y otros activos líquidos equivalentes                  | 19.225.868,18        | 14.900.066,65        |                          |  | 9.595.581,86         | 9.595.581,86         |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>   | <b>98.338.010,56</b> | <b>99.207.387,20</b> |                          | <b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>          | <b>98.338.010,56</b> | <b>99.207.387,20</b> |

|                               |   |         |                     |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | Estado  | Fecha y hora        |
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Perez   | Firmado | 27/10/2025 09:18:11 |
| Observaciones                 |   | Página  | 6/12                |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |



| LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| PRESUPUESTO DE EXPLOTACION  |                     |                     |
|   | PRESUPUESTO<br>2025 | PRESUPUESTO<br>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 efecto 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<br/>(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+12A+13)</b>          | <b>-150.000,00</b>  | <b>-150.000,00</b>  |
| 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>                                  | <b>150.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   |
| <b>A.3) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A.1+A.2)</b>                                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 20. Impuestos sobre beneficios.   |                     |                     |
| <b>A.4) RESULTADO DEL EJERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS (A.3+20)</b>    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <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>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Perez   | Firmado | 27/10/2025 09:18:11 |
| Observaciones                 |   | Página  | 7/12                |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |

| PRESUPUESTO DE GASTOS                                   | PRESUPUESTO<br>2025   | PRESUPUESTO<br>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<br>2025   | PRESUPUESTO<br>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) | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 2.- Operaciones con activos financieros ( Cap. 8)       |                       |                       |
| 3.- Resultado presupuestario del ejercicios (= 1+2 )    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 4.- Variación neta de pasivos financieros ( Cap. 9)     |                       |                       |
| 5.- Saldo presupuestario del ejercicio (= 3+4)          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

( En euros)

( En euros)

| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | 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/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |

**LIMPIEZA PUBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL, S.A.MUNICIPAL**

PROYECTO PRESUPUESTO 2025

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DE LOS EJERCICIOS

|  | PRESUPUESTO<br>2025 | PRESUPUESTO<br>2026 |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)</b>                  | <b>11.928.746</b>   | <b>-4.397.056</b>   |
| <b>Resultado del ejercicio antes de impuestos</b>                                | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| <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)</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          |

| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Perez   | Firmado | 27/10/2025 09:18:11 |
| Observaciones                 |   | Página  | 9/12                |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |



| PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA        |  |                         |                                |                          |                                |
|--|--|-------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS, PROYECTOS ASOCIADOS Y PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR |  |                         |                                |                          |                                |
| LIMPIEZA PÚBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M.   |  |                         |                                |                          |                                |
| OBJETIVO N°  | DESCRIPCION DEL OBJETIVO ( de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución de encargos)  | (A) UNIDADES DE MEDIDA  | PRESUPUESTO 2026               |                          |                                |
|  |  |                         | (B) IMPORTE EN EUROS           | (C) UNIDADES OBJETIVO    | (D)=(B)/(C) INDICADOR ASOCIADO |
| 01.00  | <b>TRATAMIENTO DE LIMPIEZA VIARIA EN LA CIUDAD</b><br><br>* Costes directos de la prestación del servicio<br>Metros cuadrados  | Euros M <sup>2</sup>    | 72.807.864,11<br>72.807.864,11 | 10.651.867<br>10.651.867 |                                |
| 02.00  | <b>TRATAMIENTO DE RECOGIDA Y ELIMINACIÓN DE R.U</b><br><br>* Costes directos de la prestación del servicio<br>Toneladas  | Euros Toneladas         | 77.248.211,91<br>77.248.211,91 | 335.704<br>335.704       |                                |
| 03.00  | <b>REALIZACIÓN DE LAS SIGUIENTES INVERSIÓN ES</b><br><b>Inversiones</b><br>a) Inmovilizaciones inmateriales<br>b) Inmovilizaciones materiales<br>c) Inmovilizaciones financieras | Euros<br>Euros<br>Euros | 11.210.210,34                  |                          |                                |

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/T05PHAJ0FHw4UQ==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Perez   | Firmado | 27/10/2025 09:18:11 |
| Observaciones                 |   | Página  | 10/12               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |



| PROGRAMA DE ACTUACION, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA<br>ANEXO DE INVERSIONES<br>LIMPIEZA PÚBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M |   |                              |                      |                         |  |
|--|---|------------------------------|----------------------|-------------------------|--|
| OBJETIVO<br>Nº   | DESCRIPCION DE LOS PROYECTOS ASOCIADOS A<br>CADA OBJETIVO | (A)<br>UNIDADES<br>DE MEDIDA | PRESUPUESTO 2026     |                         |  |
|  |   |                              | IMPORTE EN<br>EUROS  | Nº UNIDADES<br>OBJETIVO |  |
| <b>03.01</b>   | <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                        |                      |                         |  |
| <b>03.02</b>   | <b>Inversiones en Inmovilizado Inmaterial</b>             |                              | <b>500.000</b>       |                         |  |
|  | Aplicaciones Informáticas                                 | Euros                        | 500.000              |                         |  |
| <b>03.03</b>   | <b>Inversiones en Inmovilizado Financiero</b>             |                              |                      |                         |  |
|  | TOTALES   |                              | <b>11.210.210,34</b> |                         |  |

| CUADRO DE FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA<br>ANEXO DE INVERSIONES<br>LIMPIEZA PÚBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL S.A.M |   |                              |                      |                     |                         |                          |             |
|---|---|------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|-------------|
| OBJETIVO<br>Nº  | DESCRIPCION DE LOS PROYECTOS<br>ASOCIADOS A CADA OBJETIVO | (A)<br>UNIDADES<br>DE MEDIDA |                      |                     |                         |                          |             |
|   |   |                              | IMPORTE EN<br>EUROS  | RECURSOS<br>PROPIOS | FINANCIACIÓN<br>EXTERNA | CONTRIBUCIÓN<br>ESPECIAL | ENAJENACIÓN |
| <b>03.01</b>  | <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                        |                      |                     |                         |                          |             |
| <b>03.02</b>  | <b>Inversiones en Inmovilizado Inmaterial</b>             |                              | <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              |                          |             |
| <b>03.03</b>  | <b>Inversiones en Inmovilizado Financiero</b>             |                              |                      |                     |                         |                          |             |
|   | TOTALES   |                              | <b>11.210.210,34</b> | <b>4.325.801,53</b> | <b>6.884.408,81</b>     |                          |             |

| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | Estado  | Fecha y hora        |
|-------------------------------|---|---------|---------------------|
| Firmado Por                   | Manuel Torreglosa Perez   | Firmado | 27/10/2025 09:18:11 |
| Observaciones                 |   | Página  | 11/12               |
| Url De Verificación           | <a href="https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |



| 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)<br><i>Año 2026</i>                              | 143.115.591,19        |
| LIPASAM Total Ingresos Patrimoniales (Capítulo V)<br><i>Año 2026</i>                                  | 5.251.254,19          |
| <b>TOTAL (C)</b>  | <b>148.366.845,38</b> |
| 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   |                       |
| <b>TOTAL (D)</b>  | <b>144.041.043,85</b> |
| <b>DESAJUSTES (E)=(C)-(D)</b>   | <b>4.325.801,53</b>   |

NOTA: El superávit 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<br>PRESUPUESTO<br>2026 |
| b) TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION DE CAPITAL  |                              |
| b.1) LIPASAM transferencia capital capítulo VII   | 6.884.408,81                 |
| <b>TOTAL (C)</b>  | <b>6.884.409</b>             |
| B) APLICACIÓN DE TRANSFERENCIAS DE FINANCIACION DE CAPITAL  |                              |
| Aplicación Partida Inversiones Inmovilizado   | 11.210.210,34                |
| <b>TOTAL (D)</b>  | <b>11.210.210,34</b>         |
| <b>DESAJUSTES (E)=(C)-(D)</b>   | <b>-4.325.801,53</b>         |

| Código Seguro De Verificación | tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==  | 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/T05PHAJ0FHw4UQ==">https://www.sevilla.org/verifirmav2/code/tdjph2p/T05PHAJ0FHw4UQ==</a> |         |                     |

