

# PRESUPUESTO 2015

NO8DO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Delegación de Hacienda  
Servicio de Gestión Presupues

# NO8DO

AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Hacienda y Administración Pública

# LIPASAM

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

MO8DO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

NO800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Hacienda

**ENTRADA**

Día 9 Mes 12 Año 2014  
Libro N° 530

Sra. D. Teresa Ojeda Pereira  
Directora General de Hacienda  
Excmo. Ayuntamiento de Sevilla  
Plaza de la Encarnación  
SEVILLA

Sevilla, 5 de Diciembre de 2015

Su ref: Cód. Seg. Verificación aB49zb1NOIso982BgzpTHw== 14/10/2014

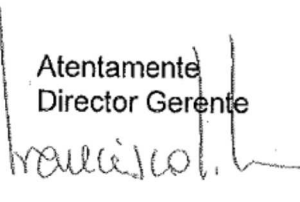
Ilma. Sra.

Atendiendo su solicitud, adjunto le envío el cuadro de todos los ingresos y gastos clasificados por capítulos conforme a la Orden EHA/3565/2008, de 3 de Diciembre, por la que se aprueba la estructura de los presupuestos de las Entidades Locales. Todo ello se ha realizado partiendo de las transferencias del Ayuntamiento que nos han comunicado para nuestro presupuesto del año 2015 en su oficio de referencia y que son las siguientes:

CAPITULO IV	CAPITULO VII
91.114.966,40€	0,00€

Sin perjuicio de la entrega oficial de esta carta en formato papel, procedemos a enviarla en formato electrónico a la dirección: [direccion.hacienda@sevilla.org](mailto:direccion.hacienda@sevilla.org).

Atentamente  
Director Gerente



Fdo. Francisco Jose Juan Rodriguez

De conformidad con la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de Protección de Datos de Carácter Personal (LOPD), le informamos que los datos personales relativos a la reclamación/peticion presentada serán conservados en un fichero automatizado titulado de LIPASAM con la finalidad de atender y dar respuesta a su reclamación o su petición, así como para facilitar información de los datos, en el momento de su solicitud, tanto a dicha Corporación como a sus representantes, para las finalidades antes indicadas. La comunicación de sus datos, a los efectos de su reclamación, autorización y oposición de los datos facilitados que podrá ejercitar el interesado mediante el envío de petición escrita a Jefe de Seguridad Informática, adjuntando documento que acredite su identidad, a la dirección de esta empresa: c/ Virgen de la Oliva, s/n. Sevilla-41011.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Plano en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

## PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

### LIPASAM

### MEMORIA DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2015

Para el ejercicio 2015 se prevé continuar las premisas marcadas en el presupuesto del año 2014 de contención del gasto, sin menoscabo de seguir afianzando la política de renovación y modernización de flota y mobiliario urbano que permitan garantizar los servicios, especialmente los de recogida. Para ello sería muy conveniente, continuar disminuyendo el saldo corriente que quede pendiente al cierre del ejercicio 2014, de las Transferencias Corrientes del Excmo. Ayuntamiento de Sevilla, a la vez que mantener el control riguroso de los costes.

### ESTADO DE INGRESOS

#### 3 Tasas y Otros Ingresos

El Presupuesto, en su formato municipal, incorpora en el **capítulo 3** de tasas y otros ingresos la cantidad de **500.000,00€** para financiar los diversos servicios que se van a prestar por parte de **LIPASAM** a Parques y Jardines. Esta cifra se corresponde con la misma cifra de la cuenta B) Ingresos 1. Importe neto de la cifra de negocios, b) Otras Prestaciones de servicios, del **HABER** del Presupuesto del Explotación del **PAIFF**.

#### 4 Transferencias Corrientes:

El presupuesto para 2015 debe incrementarse respecto al año anterior en 3,5 Millones de euros para garantizar la estabilidad financiera, que se había venido deteriorando desde el ejercicio 2012. El siguiente cuadro muestra la evolución del capítulo de Transferencias corrientes en los últimos años:

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2011

NO 8 DO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

o **TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y SERVICIOS DE PARQUES Y JARDINES SEGÚN PRESUPUESTOS APROBADOS.**

AÑO 2012	AÑO 2013	AÑO 2014	AÑO 2015
99.564.966,40 €	87.864.966,40 €	88.114.966,40 €	91.614.966,40 €

El Presupuesto, en su formato municipal, incorpora en el **capítulo 4** de transferencias corrientes la cantidad de **91.114.966,40 €** para financiar la actividad de LIPASAM de Limpieza Viaria y de Recogida y Eliminación de R.U. Esta cifra se corresponde con la misma cifra de la cuenta B) INGRESOS 4. Otros Ingresos de Explotación. d) Transferencias de financiación de explotación. Del HABER del Presupuesto de explotación del PAIFF.

### 5 Ingresos Patrimoniales:

El Presupuesto, en su formato municipal, incorpora en el **capítulo 5** de Ingresos Patrimoniales la cantidad de **3.818.854,29€** que corresponde en el Presupuesto de Explotación del PAIFF a la suma de unos ingresos por prestación de servicios de **3.669.514.57€** y a otros ingresos de explotación (ingresos accesorios y otros de gestión corriente) por un importe de **149.339,72€**.

## ESTADO DE GASTOS

### 1 Gastos de Personal:

El **gasto de personal** previsto para el año 2015 será de **66.728.313,91 €** como consecuencia de las limitaciones presupuestarias que tiene el Ayuntamiento. La variación más significativa viene dada por el incremento de costes previsto por la reestructuración de la Viaria.

### 2 Gastos en Bienes Corrientes y Servicios:

Los gastos en bienes corrientes y servicios ascenderán en el año 2015 a **30.570.537,90€** que corresponde en el Presupuesto de Explotación del PAIFF a la suma de los **gastos por aprovisionamientos** por importe de **14.515.821,54€** y **otros gastos de explotación** por importe de **11.055.767,36€**, a los que sumándoles las amortizaciones, que se incluyen en el presupuesto, que suponen un importe de **5.871.949,00€** dan un total de gastos para el año 2015 de **31.443.537,90€**. A esta cifra hay que restarle las **Subvenciones de capital transferidas al resultado del ejercicio** que ascienden a **873.000,00€** con lo que el total del **Capítulo 2 Gastos en Bienes Corrientes y Servicios** asciende a la cifra de **30.570.537,90€**.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

~~NO/DO~~  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General



### 3 Gastos Financieros:

Los gastos financieros alcanzarán en 2015 la cifra neta de ingresos de **87.694,85€**. Esta reducción respecto de años anteriores, es consecuencia de la mejora de la gestión de tesorería prevista para el nuevo ejercicio.

### 6 Inversiones Reales:

Para el año 2015, corresponde seguir la política de renovación y modernización de flota y mobiliario urbano que permitan garantizar los servicios, especialmente los de recogida. El importe inicialmente planificado ascendía a 8,0 Millones de euros. No obstante al no disponer de recursos procedentes del Excmo. Ayuntamiento, ni posibilidad de obtener financiación ajena, dada la limitación del endeudamiento externo, LIPASAM posee técnicamente capacidad de aplicar 5,6 MM de euros a estas actuaciones, que incluye 0,6 MM para el "soterramiento de contenedores. Proyecto Urban Polígono Sur", utilizando como fuente de financiación la capacidad de autofinanciación que presenta el actual presupuesto por aplicación de las amortizaciones, si bien dicha decisión se adoptará a la vista de la proyección de su tesorería a lo largo del ejercicio 2015.

### 9 Pasivos Financieros:

Los pasivos Financieros ascienden a 47.274,03€ corresponden, entre otras cosas, a devoluciones de cuotas de **leasings**.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

## 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
<b>A) GASTOS</b>					
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					
<b>I. BENEFICIOS DE EXPLOTACIÓN (B1+B2+B3+B4-A1-A2-A3-A4-A5-A6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS POSITIVOS (B5+B6+B7+B8-A7-A8-A9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. BENEFICIOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS (AI+AII-BI-BII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS POSITIVOS (B9+B10+B11+B12+B13-A10-A11-A12-A13-A14)</b>	<b>1.396.897,11</b>	<b>5.745.389,60</b>	<b>2.873.000,00</b>	<b>2.873.000,00</b>	<b>2.873.000,00</b>
<b>V. BENEFICIOS ANTES DE IMPUESTOS (AIII+AIV-BIII-BIV)</b>	<b>924.767,15</b>	<b>358.786,39</b>	<b>47.274,03</b>	<b>47.274,03</b>	<b>47.274,03</b>
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
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (BENEFICIOS) (AV-A15-A16)</b>	<b>924.767,15</b>	<b>358.786,39</b>	<b>47.274,03</b>	<b>47.274,03</b>	<b>47.274,03</b>
<b>TOTAL DEBE A 1.a A 16)</b>	<b>94.497.785,37</b>	<b>97.760.693,92</b>	<b>98.436.820,69</b>	<b>98.436.820,69</b>	<b>98.436.820,69</b>
	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NOVEDO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

## 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>B) INGRESOS</b>					
1. Importe neto de la cifra de negocios	4.463.685,87	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	3.463.685,87	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
<b>I. PERDIDAS DE EXPLOTACION</b>	<b>32.039,08</b>	<b>6.168.908,35</b>	<b>2.738.031,12</b>	<b>2.738.031,12</b>	<b>2.738.031,12</b>
<b>(A1+A2+A3+A4+A5+A6-B1-B2-B3-B4)</b>					
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
<b>II. RESULTADOS FINANCIEROS NEGATIVOS</b>	<b>440.090,88</b>	<b>217.694,86</b>	<b>87.694,85</b>	<b>87.694,85</b>	<b>87.694,85</b>
<b>(A7+A8+A9-B5-B6-B7-B8)</b>					
<b>III. PERDIDAS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>472.129,96</b>	<b>5.386.603,21</b>	<b>2.826.725,97</b>	<b>2.826.725,97</b>	<b>2.826.725,97</b>
<b>(B1+B2-A1-A11)</b>					
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	2.645.389,60	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
<b>IV. RESULTADOS EXTRAORDINARIOS NEGATIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(A10+A11+A12+A13+A14-B9-B10-B11-B12-B13)</b>					
<b>V. PERDIDAS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(B11+B12-A11-A14)</b>					
<b>VI. RESULTADO DEL EJERCICIO (PERDIDAS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(BV+A15+A16)</b>					
<b>TOTAL HABER B 1.a B 13)</b>	<b>94.497.785,37</b>	<b>97.760.693,92</b>	<b>98.436.820,69</b>	<b>96.436.820,69</b>	<b>96.436.820,69</b>

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO DO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE CAPITAL

ESTADO DE APLICACIONES	AVANCE LIQUIDACIÓN 2013	PREVISIÓN AÑO 2014	PREVISIÓN AÑO 2015	PREVISIÓN AÑO 2016	PREVISIÓN 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

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO 800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General



## 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				
<b>TOTAL ORIGENES</b>	<b>10.678.618,48</b>	<b>5.459.413,06</b>	<b>5.046.223,03</b>	<b>5.046.223,03</b>	<b>5.046.223,03</b>
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

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO 8 DO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

EMPRESA: LIPASAM

PRESUPUESTO DE CAPITAL

VARIACION CAPITAL CIRCULANTE	AVANCE LIQUIDACION 2013		PREVISION ANO 2014		PREVISION ANO 2015		PREVISION ANO 2016		PREVISION ANO 2017	
	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES	AUMENTOS	DISMINUCIONES
1. Accionistas por desembolsos exigidos										
2. Existencias	310.070,81	0,00	30.060,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Deudores	0,00	5.114.273,08	0,00	8.688.895,09	0,00	698.120,48	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Acreedores	2.777.656,83	0,00	10.254.118,04	0,00	1.717.794,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inversiones financieras temporales	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Acciones propias										
7. Tesorería	7.154.546,35	0,00	0,00	8.505.580,55	0,00	3.572.399,56	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ajustes por periodificación										
<b>TOTAL</b>	<b>10.242.273,99</b>	<b>8.114.273,08</b>	<b>10.284.178,37</b>	<b>17.194.475,64</b>	<b>1.717.794,07</b>	<b>4.270.520,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL VARIACION DEL CAPITAL CIRCULANTE</b>		<b>2.128.000,91</b>	<b>6.910.297,27</b>		<b>2.552.725,97</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

## PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

MEMORIA PRESUPUESTO DEL AÑO 2015
EMPRESA: LIPASAM
LIQUIDACIÓN AÑO 2013
<p>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 <b>924,77 Miles de euros</b>, cifra prevista a mediados del propio año 2013, todo ello a pesar de la disminución de las transferencias corrientes en un <b>11,04%</b> respecto a las correspondientes del ejercicio 2012.</p> <p>Los Ingresos Propios por la Venta de Servicios han disminuido en un 17,79% respecto a lo presupuestado, alcanzando los <b>3,46 millones de euros</b>, aunque en valores absolutos esta cantidad no es significativa.</p> <p>Los Gastos de Personal, con <b>61,48 millones de euros</b>, 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 <b>4,68%</b> y respecto a los costes del ejercicio anterior en un <b>2,99%</b>.</p> <p>Los Gastos de Aprovisionamientos han sido de <b>13,38 millones de euros</b>, siendo un <b>9,73%</b> inferior a lo presupuestado para el 2013. siguiendo la política de contención del gasto y a pesar del incremento de actividad de la empresa.</p> <p>Los Otros Gastos de Explotación han alcanzado la cifra de <b>10,88 millones de euros</b>, 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>La cifra de endeudamiento a corto plazo a través de pólizas de crédito de tesorería ha continuado descendiendo pasando de <b>10,5MM</b> en 2012 a <b>9,0MM</b> en 2013.</p>

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

## 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.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO SDO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General



## 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.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NOVEDO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA DETERMINACIÓN DE OBJETIVOS, PREVISIONES PLURIANUALES DE OBJETIVOS A ALCANZAR												
EMPRESA	OBJETIVO Nº	DESCRIPCIÓN DEL OBJETIVO (de actividad corriente, de actividad inversora o de ejecución 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
		<b>Total Debe (epígrafes A.1 a A.16) del Presupuesto de Explotación</b>		<b>98.436.821</b>			<b>98.436.821</b>			<b>98.436.821</b>		
1		Construcción parques limpieza	udcs.									
2		Continuar implantación recogida neumática	hab	0								
3		Elementos de transporte	udcs.	3.487.172						3.534.446		
4		Puntos Limpios	udcs.									
5		Soterramiento de contenedores	udcs.	600.000								
6		Lavadero de los Principes	udcs.									
7		Ampliación Planta Transferencia	€									
8		Remediación de talleres	m2									
9		Ampliación oficinas centrales	m2									
10		Mobiliario y equipamiento	udcs.	1.511.777			1.511.777			1.511.777		
11		Aplicaciones informáticas	m2									
12		Equipos informáticos	€									
13		SECORA	€									
14		PORTAL DEL EMPLEADO	€									
15		Equipos informáticos	€									
		<b>APLICACIONES TOTALES DE FONDOS (E)</b>		<b>5.598.949</b>			<b>5.046.223</b>			<b>5.046.223</b>		
				<b>104.035.770</b>			<b>103.483.044</b>			<b>103.483.044</b>		

- (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.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Plano en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NOBDO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

**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									
EMPRESA <b>LIPASAM</b>									
OBJETIVO Nº	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								
<b>TOTALES</b>									

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

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2016

NO/DO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

**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:	EUROS		
	EJERCICIO 2015	EJERCICIO 2016	EJERCICIO 2017
DESCRIPCIÓN TRANSFERENCIAS/APLICACION  <b>LIPASAM</b>			
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.

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

MAJANO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General



PRESUPUESTO DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA 2015

ACCIÓN, INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN DE LAS EMPRESAS DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA: AÑO 2015			
NITES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS A RECIBIR DEL AYUNTAMIENTO DE SEVILLA			
EMPRESA: LIPASAM			
DESCRIPCIÓN DE LAS FUENTES DE FINANCIACIÓN ESPECÍFICAS Y SU APLICACIÓN	EUROS		
	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 (*)	0	0	0
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

Aprobado inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NOVENO  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría General

**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				
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>99.229.164,64</b>	<b>96.390.693,47</b>	<b>60.925.175,67</b>	<b>99.302.274,21</b>	<b>100.985.495,66</b>
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				
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>99.229.164,64</b>	<b>96.390.693,47</b>	<b>60.925.175,67</b>	<b>99.302.274,21</b>	<b>101.032.769,69</b>
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

Aprobado Inicialmente por el Ayuntamiento  
Pleno en sesión celebrada el día:

29 DIC 2014

NO800  
AYUNTAMIENTO DE SEVILLA  
Secretaría Canoral

**PEDRO JOSÉ RUIBÉRRIZ DE TORRES TRAVESÍ, VICESECRETARIO DE LA COMISIÓN EJECUTIVA Y DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE "LIMPIEZA PÚBLICA Y PROTECCIÓN AMBIENTAL, S.A.M." (LIPASAM)**

**CERTIFICA:** Que la Comisión Ejecutiva de esta Compañía, en reunión celebrada en Sevilla, el día dieciocho de diciembre de dos mil catorce, habiéndose aprobado el orden del día en el que estaban incluidos los acuerdos que aquí se certifican, se adoptaron por unanimidad y sin que se hiciera constar oposición alguna, los siguientes acuerdos reflejados en el acta aprobada al finalizar la reunión: -----

**PRIMERO:** Aprobar la previsión de Ingresos y Gastos de LIPASAM para el ejercicio 2015 del siguiente tenor:

<b>ESTADO DE INGRESOS</b>		
<b>CAP.</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>EUROS</b>
<b>A) OPERACIONES CORRIENTES</b>		
1	<i>Impuestos Directos</i>	0
2	<i>Impuestos Indirectos</i>	0
3	<i>Tasas y Otros Ingresos</i>	500.000,00
4	<i>Transferencias corrientes</i>	91.114.966,40
5	<i>Ingresos patrimoniales</i>	3.818.854,29
<b>B) OPERACIONES DE CAPITAL</b>		
6	<i>Enajenación inversiones reales</i>	0
7	<i>Transferencias de capital</i>	0
8	<i>Activos financieros</i>	5.598.949,00
9	<i>Pasivos financieros</i>	0
<b>TOTAL PRESUPUESTO INGRESOS 2015</b>		<b>101.032.769,69</b>
<b>ESTADO DE GASTOS</b>		
<b>CAP.</b>	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>EUROS</b>
<b>A) OPERACIONES CORRIENTES</b>		
1	<i>Gastos de personal</i>	66.728.313,91
2	<i>Gastos en bienes corrientes y servicios</i>	28.570.537,90
3	<i>Gastos financieros</i>	87.694,85
4	<i>Transferencias corrientes</i>	0
<b>B) OPERACIONES DE CAPITAL</b>		
6	<i>Inversiones reales</i>	5.598.949,00
7	<i>Transferencias de capital</i>	0
8	<i>Activos financieros</i>	0
9	<i>Pasivos financieros</i>	0
<b>TOTAL PRESUPUESTO GASTOS 2015</b>		<b>100.985.495,66</b>

De conformidad con la Ley Orgánica 15/1999, de 13 de diciembre, de Protección de Datos, de Carácter Personal (LOPD), la información que los datos personales relativos a la redacción/edición presentada según consta en el encabezamiento de LIPASAM con la finalidad de obtener y dar respuesta a su solicitud, así como para facilitar información de las otras empresas que integran la Corporación de Empresa Municipal de Sevilla, EMASESA, EMVIESA y TUSSEM y del Ayuntamiento de Sevilla, A.T.E.I., en sus datos personales, tanto a dicha Corporación como a sus socios/accionistas, para las finalidades antes indicadas. La comunicación de sus datos se produce a partir del momento en el que Ud. realiza sus acciones como responsable del fichero, garantiza y reconoce el ejercicio de los derechos de acceso, modificación, cancelación y oposición de los datos suministrados que podrá ejercitar o interponer mediante el envío de petición escrita al Jefe de Seguridad Informática, adjuntando documento que acredite su identidad, a la dirección de esta empresa: C/ Virgen de la Oliva, s/n. Sevilla-41011.

28 DIC 2014

**SEGUNDO:** Remitir la citada previsión de ingresos y gastos al Excmo. Ayuntamiento de Sevilla para su incorporación en los Presupuestos Municipales de 2015, facultándose al Director-Gerente de la empresa para resolver cualquier incidencia que pudiera producirse en la ejecución del acuerdo anterior.-----

Y para que conste y surta los efectos oportunos, expido el presente certificado con el visto bueno del Sr. Vicepresidente, en Sevilla, a dieciocho de diciembre de dos mil catorce.

Vº Bº  
EL VICEPRESIDENTE DEL  
CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Fdo.: D. Francisco Javier Landa Bercebal

