MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DEL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2019

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

De conformidad con lo dispuesto en el articulo 168.e) del R.D. Leg 2/2004, de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la ley reguladora de las Haciendas Locales, el Presidente de la Mancomunidad tiene el deber de emitir el siguiente

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO DEL PRESUPUESTO GENERAL DE 2019

El presente Informe se puede subdividir en cuatro capítulos:

I.- Evaluación de los Gastos
II.- Evaluación de los Ingresos
III.- Nivelación Presupuestaria
IV.- Otras Consideraciones y magnitudes.
V.- Anexos y Gráficos.

I.- EVALUACION DE LOS GASTOS.

En general los gastos se han valorado teniendo en cuenta los datos sobres series históricas de los mismos en cada concepto de gasto de ejercicios anteriores o, , el crédito presupuestario del ejercicio anterior y la evolución seguida durante el ejercicio 2019.

A continuación se realiza una breve descripción de las bases de cálculo por Capítulos:

I.- Gastos de Personal.

La consignación inicial asciende a 9.017.541,13 euros, lo que supone un incremento de un 4,82% con respecto a la del ejercicio 2018.

En este sentido se hace necesario mencionar que dado que los Presupuestos Generales del Estado del ejercicio 2018, no se aprobaron hasta el mes de junio de dicho ejercicio, la diferencia entre el presupuesto inicial de 2018 y el presupuesto inicial de 2019 viene a reflejar el incremento retributivo acumulado de los dos años: el 1,75% del ejercicio 2018 y el 2,25% del ejercicio 2019, lo que supone aproximadamente un 4,04%.

Los principales factores de dicho incremento vienen dado por diferentes factures, que influyen positivamente o negativamente en dicho incremento:

A) Factores que inciden positivamente en el incremento:

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	1/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/verFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

- Incremento de retribuciones. dado que los Presupuestos Generales del Estado del ejercicio 2018, no se aprobaron hasta el mes de junio de dicho ejercicio, la diferencia entre el presupuesto inicial de 2018 y el presupuesto inicial de 2019 viene a reflejar el incremento retributivo acumulado de los dos años: el 1,75% del ejercicio 2018 y el 2,25% del ejercicio 2019, lo que supone aproximadamente un 4,04%.
- El incremento generado por el cumplimiento de trienios del personal
- El incremento neto de la plantilla con respecto a la de 2018 en un puesto de trabajo y en variaciones sobre el % de jornada de trabajo, debido al incremento de punos limpios o a ampliaciones de horarios de los ya existentes a partir del 1º de enero de 2019.
- La mayor dotación de créditos para el personal temporal de Servicios a los efectos de cubrir, por un lado, el incremento de servicios especiales motivada por las continuas averías de los vehículos, así como por el incremento del nivel de IT de los mismos.
- La mayor dotacion de creditos referidas a gastos de Seguridad Social motivada por el incremento de situaciones de IT.

A) Factores que inciden negativamente en el incremento:

- La disminucion de la dotacion del credito de retribuciones del personal adscrito al Parque del Alamillo, con motivo del cese de la prestacion del servicio integral de Recogida y Tratamiento de Residuos y Limpieza viaria en dichas instalaciones a partir del 1º de mayo de 2019.
- La disminucion de dotacion de creditos para el personal de Administracion General y Politica financiera y Fiscal, a los efectos de la reduccion al minimo indispensable de dcihas contrataciones.
- La adecuacion del Fondo para Jubilaciones a la evolucion prevista para el ejercicio 2019, lo que supone un disminucion respecto al ejercicio 2018 de 30.000 €
- La eliminacion de la aplicación presupuestaria relativa a Devoluciones de la Paga Extra del ejercicio 2012, por considerarse dificilmente ejecutable la misma.

La variación de la plantilla, en términos netos con respecto a la del ejercicio 2018, viene a resumirse de la siguiente forma:

VARIACION PLANTILLA 2019 RESPECTO AL PRESUPUESTO 2018				
	FUNCIONAL	**Presup 2019**	**Presup 2018**	**Diferencia**
Controlador 100%	Recogida Residuos	7	4	3
Controlador 80%	Recogida Residuos	0	1	-1
Controlador 68,57%	Recogida Residuos	1	0	1
Controlador 64,29%	Recogida Residuos	0	1	-1
Controlador 51,43%	Recogida Residuos	1	0	1

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

VARIACION PLANTILLA 2019 RESPECTO AL PRESUPUESTO 2018				
	FUNCIONAL	**Presup 2019**	**Presup 2018**	**Diferencia**
Controlador 50%	Recogida Residuos	3	5	-2
Controlador 40%	Recogida Residuos	1	0	1
Controlador 20%	Recogida Residuos	0	1	-1
Subtotal Recogida de Residuos				**1**
Total Variaciones netas de la plantilla del presupuesto 2019-2018				**1**

El desglose del incremento de los Gastos de Personal vendría a ser el siguiente:

DESGLOSE CAPITULO 1 FUNCIONAL					
		2019	**2018**	**INC**	**%**
10	Organos de Gobierno	114.365,31 €	112.633,18 €	1.732,13 €	1,54%
12	Personal Funcionario	80.187,70 €	80.358,38 €	-170,68 €	-0,21%
13	Personal Laboral	5.739.552,46 €	5.587.624,08 €	151.928,38 €	2,72%
15	Incentivos al Rendimiento	604.783,72 €	579.434,51 €	25.349,21 €	4,37%
Subtotal Retribuciones		**6.538.889,19 €**	**6.360.050,15 €**	**178.839,04 €**	**2,81%**
16	Cuotas y Prestaciones Sociales	2.478.651,94 €	2.243.145,95 €	235.505,99 €	10,50%
Subtotal Prestaciones Sociales		**2.478.651,94 €**	**2.243.145,95 €**	**235.505,99 €**	**10,50%**
TOTAL CAPITULO 1		**9.017.541,13 €**	**8.603.196,10 €**	**414.345,03 €**	**4,82%**

El desglose del incremento de los Gastos de Personal desde el punto de vista funcional vendría a ser el siguiente:

DESGLOSE CAPITULO 1 FUNCIONAL					
		2019	**2018**	**INC**	**%**
16210	**RECOGIDA DE RESIDUOS**	**5.803.585,48 €**	**5.283.046,83 €**	**520.538,65 €**	**9,85%**
Retribuciones		4.151.348,71 €	3.890.314,31 €	261.034,40 €	6,71%
Seguridad Social		1.652.236,77 €	1.392.732,52 €	259.504,25 €	18,63%
16230	**TRATAMIENTO DE RESIDUOS**	**184.239,63 €**	**169.865,74 €**	**14.373,89 €**	**8,46%**
Retribuciones		131.761,49 €	125.085,23 €	6.676,26 €	5,34%
Seguridad Social		52.478,14 €	44.780,51 €	7.697,63 €	17,19%
16300	**LIMPIEZA VIARIA**	**1.461.717,33 €**	**1.403.686,74 €**	**58.030,59 €**	**4,13%**
Retribuciones		1.076.375,06 €	1.033.642,66 €	42.732,40 €	4,13%

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	3/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/VfirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

DESGLOSE CAPITULO 1 FUNCIONAL					
		2019	2018	INC	%
Seguridad Social		385.342,27 €	370.044,08 €	15.298,19 €	4,13%
16301	**PARQUE DEL ALAMIILLO**	**77.036,21 €**	**197.184,68 €**	**-120.148,47 €**	**-60,93%**
Retribuciones		56.727,69 €	145.203,06 €	-88.475,37 €	-60,93%
Seguridad Social		20.308,52 €	51.981,62 €	-31.673,10 €	-60,93%
TOTAL AREA 1		**7.526.578,65 €**	**7.053.783,99 €**	**472.794,66 €**	**6,70%**
Retribuciones		**5.416.212,95 €**	**5.194.245,26 €**	**221.967,69 €**	**4,27%**
Seguridad Social		**2.110.365,70 €**	**1.859.538,73 €**	**250.826,97 €**	**13,49%**
91200	**ORGANOS DE GOBIERNO**	**141.852,51 €**	**138.457,90 €**	**3.394,61 €**	**2,45%**
Retribuciones		114.365,31 €	112.633,18 €	1.732,13 €	1,54%
Seguridad Social		27.487,20 €	25.824,72 €	1.662,48 €	6,44%
92000	**ADMON GENERAL**	**955.877,62 €**	**1.030.696,00 €**	**-74.818,38 €**	**-7,26%**
Retribuciones		705.543,48 €	760.461,93 €	-54.918,45 €	-7,22%
Seguridad Social		250.334,14 €	270.234,07 €	-19.899,93 €	-7,36%
93100	**POLITICA ECON Y FISCAL**	**393.232,35 €**	**380.261,21 €**	**12.971,14 €**	**3,41%**
Retribuciones		302.767,45 €	292.712,78 €	10.054,67 €	3,43%
Seguridad Social		90.464,90 €	87.548,43 €	2.916,47 €	3,33%
TOTAL AREA 9		**1.490.962,48 €**	**1.549.415,11 €**	**-58.452,63 €**	**-3,77%**
Retribuciones		**1.122.676,24 €**	**1.165.807,89 €**	**-43.131,65 €**	**-3,70%**
Seguridad Social		**368.286,24 €**	**383.607,22 €**	**-15.320,98 €**	**-3,99%**
TOTAL CAPITULO 1		**9.017.541,13 €**	**8.603.199,10 €**	**414.342,03 €**	**4,82%**
Retribuciones		**6.538.889,19 €**	**6.360.053,15 €**	**178.836,04 €**	**2,81%**
Seguridad Social		**2.478.651,94 €**	**2.243.145,95 €**	**235.505,99 €**	**10,50%**

II.- Gastos en Compras de Bienes y Servicios.

La consignación inicial asciende a 9.285.674,37 euros.

Con carácter general los gastos de este capitulo se han calculado teniendo en cuenta la evolución de cada gastos en el ejercicio 2019 en comparativo con el ejercicio 2018.

En relación al ejercicio de 2.018 los gastos del Capitulo II incrementan en un 3,69%, equivalente a una cuantía de 330.428,26 euros.

Resumidamente, la variación del capitulo II, quedaría como sigue:

	2019	2018	INCREMENTO	%
Arrend. Vehiculos	110.000,00 €	34.310,52 €	75.689,48 €	220,60%
Rep Y mant Vehiculos	756.551,69 €	624.165,40 €	132.386,29 €	21,21%
Stro repuestos	673.912,37 €	625.694,47 €	48.217,90 €	7,71%
Subtotal	**1.540.464,06 €**	**1.284.170,39 €**	**256.293,67 €**	**19,96%**
Servicio Tratam RSU	4.205.019,26 €	4.038.511,79 €	166.507,47 €	4,12%
Servicio Tratam P. Llmp	364.694,61 €	214.218,61 €	150.476,00 €	70,24%
Subtotal	**4.569.713,87 €**	**4.252.730,40 €**	**316.983,47 €**	**7,45%**
Resto Gstos Cap 2	**3.175.496,44 €**	**3.418.345,32 €**	**-242.848,88 €**	**-7,10%**
TOTAL Cap II	**9.285.674,37 €**	**8.955.246,11 €**	**330.428,26 €**	**3,69%**

De esta manera, se deduce que el incremento del capitulo 2 del Estado de Gastos viene motivado por dos factores fundamentalmente:

1.- El incremento proximo al 20% de los creditos destinados a todo lo relacionado con el Mantenimiento de Vehiculos, motivado por la obsolescencia tecnica de la flota, que lleva durante el ejercicio de 2019 incluso a acudir al arredamiento para poder hacer efectiva la flota de vehiculos.

2.- El incremento superior a un 7% de los creditos relacionados con las concesionarias o adjudicatarias de servicios de tratamiento de residuos, donde el gasto total viene dado por un precio cierto y un numero de toneladas creciente, no solo en valores absolutos sino en calificacion de los residuos, fundamentalmente voluminosos, siendo estos ultimos los que suponen un incremento de gastos por motivos de su mayor costes de transporte.

Con carácter general las dotaciones se han calculado teniendo en cuenta las siguientes premisas:

1.- La evolución de los gastos en el ejercicios 2018 y 2019.

2.- El IPC de 2018 ascendente al 1,20%.

III.- Gastos Financieros.

La consignación inicial asciende a 11.854,39 euros. Lo que supone una disminución de un 93,94% con respecto al ejercicio anterior.

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	5/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/VfirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

El resumen viene a ser el siguiente:

CONCEPTO	CREDITO
Total Intereses de créditos a L/P	9.354,39 €
Intereses por amortizacion anticipada del Credito a L/P	2.000,00 €
Subtotal intereses prestamos a L/P	**11.354,39 €**
Subtotal intereses a c/P	**500,00 €**
Total Gastos financieros	**11.854,39 €**

No se presupuesta en el ejercicio 2019 ninguna operación de prestamo a realizar.

Se dota crédito para la posibilidad de hacer frente a una amortización anticipada de dicho prestamo financiada con el superavit del ejercicio 2018, ascendente a una cuantía de 1.600,278,92 €

IV.- Transferencias Corrientes.

La consignación inicial asciende a 78.745,97 euros.

Supone una disminucion con respecto al presupuesto de 2018 ascendente a un 53,29%, equivalente a 89.849,05 €.

La valoración de estos gastos viene dado por lo siguiente:

ENTIDAD	2019	2018
FAMP	14.945,56 €	15.092,02 €
Asociacion para el desarrollo Aljarafe-Doñana	1.000,00 €	1.000,00 €
Asoc. Nac de Empresas Pub. de Medio Ambiente	2.500,00 €	2.500,00 €
Ayuda Social a Familias	60.000,00 €	150.000,00 €
Total	**78.445,56 €**	**168.592,02 €**

En este Presupuesto se continua con el sistema de ayudas sociales, iniciado en 2016, rediuciendo su cuantia a 60.000 € (equivalente a las O.R.N reconocidas durante el ejercicio 2018), a familias desfavorecidas que pasen por dificultades económicas para poder hacer frente a las Tasas de Recogida y Eliminación de Residuos, en coordinación con los servicios sociales de los respectivos ayuntamientos y teniendo en cuenta la proporcionalidad de dichas ayudas en relación al numero de habitantes

VI.- Inversiones.

La consignación inicial asciende a 18.500,00 euros, lo que supone un decremento con respecto al ejercicio 2018 de un 99,78%, equivalente a una cuantía de 8.280.708,80 €.

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	6/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/verFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

La Inversiones se detallan en el Anexo de Inversiones y vienen a financiarse con recursos propios de la Mancomunidad.

En resumen vienen dada por lo siguiente:

INVERSIONES 2019 FINANCIADAS CON RECURSOS PROPIOS		
CONCEPTO	**PARTIDA**	**IMPORTE**
Edificios y otras construcciones	920.00.622.00	3.000,00 €
Mobiliario	920.00.625.00	2.000,00 €
Equipos informáticos	920.00.626.00	4.000,00 €
Total Proyecto 1/19		**9.000,00 €**
Edificios y otras construcciones	162.10.622.00	1.500,00 €
Edificios y otras construcciones	163.00.622.00	2.500,00 €
Instalaciones y maquinaria	162.30.623.00	1.500,00 €
Contenedores	162.10.623.01	1.500,00 €
Utillaje y herramientas	162.10.623.05	2.500,00 €
Total Proyecto 2/19		**9.500,00 €**
TOTAL INVERSIONES FINANC RC PROPIOS		**18.500,00 €**

La reducción de las inversiones vienen motivada porque en le ejercicio 2018 se dotaban créditos para inversiones extraordinarias financiadas con un préstamo a L/P por importe de 8.093.208,80 €.

INVERSIONES	**2019**	**2018**	**INCREMENTO**	**%**
Financiadas con Recursos Propios	18.800,00 €	206.000,00 €	-187.200,00 €	-90,87%
Financiadas con Prestamos a L/P	0,00 €	8.093.208,80 €	-8.093.208,80 €	-100,00%
Subtotal	**18.800,00 €**	**8.299.208,80 €**	**-8.280.408,80 €**	**-99,77%**

VII.- Transferencias de capital.

No existe consignación inicial para transferencias de capital el presupuesto de 2019, al igual que en el ejercicio anterior.

VIII.- Activos Financieros.

La consignación inicial asciende a 40.000,00 euros.

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	7/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/VfirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

La valoración de estos gastos vienen dados por el cumplimiento de la obligación existente en el VI Convenio Colectivo de dotar dicha cantidad en concepto de ayudas extraordinarias al personal como prestamos reintegrables.

IX.- Pasivos financieros.

La consignación inicial asciende a 471.571,99 €, cuantía equivalente a la del ejercicio 2019.

La Mancomunidad solo tiene suscrita una operación de préstamo. La correspondiente a la amortización del préstamo a L/P suscrito en el ejercicio 2018, con un capital inicial de 8.093.208,802 €.

El cuadro de amortización de dicha operación supone una amortización de capital para el ejercicio 2019 ascendente a 755.561,65 €, cuantía superior a la consignación inicial del presupuesto de 2019 que se informa. De esta manera dicho déficit de consignación de presupuestaria se pretende cubrir mediante una modificación de crédito utilizando el Remanente Liquido de Tesorería.

Igualmente, se prevé la utilización del superavit presupuestario de 2018, para hacer frente a una amortización anticipada de dicho préstamo.

El resumen vendría a ser el siguiente:

CONCEPTO	CREDITO
Credito Inicial	471.571,99 €
Modificacion de Credito con cargo al RLTGG	283.989,66 €
Amortizacion del Prestamo correspondiente al ejercicio 2019	**755.561,65 €**
Modificacion de Credito con cargo al superavit 2018	1.600.278,92 €
Amortizacion anticipada prestamo	**1.600.278,92 €**
TOTAL AMORTIZACIONES PRESTAMO EJERCICIO 2019	**2.355.840,57 €**

La Deuda viva del citado préstamo quedaría como sigue:

	Amortizaciones Prestamo	Deuda Viva a fiin ejercicio
Capital inicial		8.093.208,80 €
Amortizacion 2018	0,00 €	8.093.208,80 €
Amortizacion 2019	2.355.840,57 €	5.737.368,23 €
Situaicon a 31/12/19	**2.355.840,57 €**	**5.737.368,23 €**
% sobre Capital inicial	**29,11%**	**70,89%**

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

II.- EVALUACION DE LOS INGRESOS.

De igual manera que se ha realizado con los gastos, si desglosamos el Presupuesto de Ingresos por capítulos:

III.- Tasas y otros Ingresos.

A) Tasas a contribuyentes por servicio de recogida y eliminación de residuos

La previsión inicial asciende a 15.132.601,92 €, previéndose en este presupuesto un incremento de matriculas ascendentes al 1,00%, permaneciendo las cuantías de las tasas inalterables desde el ejercicio 2010.

	Pto 2019	Pto 2018	Incremento	%
T.Recogida Residuos	10.032.360,96 €	9.932.711,04 €	99.649,92 €	1,00%
T. Eliminacion Residuos	5.100.240,96 €	5.049.581,04 €	50.659,92 €	1,00%
Total	**15.132.601,92 €**	**14.982.292,08 €**	**150.309,84 €**	**1,00%**

B) Tasas por prestación de servicio Eliminación a Ayuntamientos miembros.

Disminuye en un 0,30% con respecto a 2018, teniendo en cuenta la evolucion durante el ejercicio 2019, con un incremento de toneladas de un 2,00%, dado que la tasa permanece constante: 37,11 euros.

MUNICIPIO	TM 2018	TM 2019	TASA	PREVISION
Ayto. de Mairena Aljarafe	18.725,98	19.100,50	37,11 €	708.819,56 €
Total Prevision inicial 303.50				**708.819,56 €**
Prevision Presupuesto 2018				**710.936,68 €**
Incremento				**-2.117,12 €**
Incremento				**-0,30%**

C) Tasas por prestación de Servicios Especiales.

Disminuye un 5,76%, siendo la estimación para el ejercicio 2019 la siguiente, confomre a la evolucion durante el ejercicio 2019:

USUARIO	SERVICIO	PREVISION
Usuarios	Vertidos en plantas	26.256,61 €
Ayuntamientos	Servicios Especiales	60.000,00 €
Usuarios	Servicios especiales	9.000,00 €
Total Ingresos Tasas prestación servicios especiales		**95.256,61 €**
Prevision Presupuesto 2018		**101.077,19 €**
Incremento		**-5.820,58 €**
Incremento		**-5,76%**

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	9/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

D) Multas y sanciones.

Vienen dadas por las sanciones que se vienen imponiendo por la Mancomunidad por la realización de vertidos incontrolados a consecuencia de denuncias formuladas por los propios ayuntamientos que la conforman. Su estimación se ha realizado teniendo en cuenta la media de los últimos ejercicios.

Se estima en un importe anual de 300,00 euros, equivalente a la del ejercicio 2018.

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Multas y sanciones	300,00 €
Total Previsión 391.90	**300,00 €**
Prevision Presupuesto 2016	**1.000,00 €**
Incremento	**-700,00 €**
Incremento	**-70,00%**

E) Recargos de apremio.

Se estima un importe de 16.283,52 €, equivalente a los derechos reconocidos netos por este concepto en el ejercicio 2018.

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Recargo de apremio	16.283,52 €
Total Previsión 392.11	**16.283,52 €**
Prevision Presupuesto 2018	**18.928,30 €**
Incremento	**-2.644,78 €**
Incremento	**-13,97%**

F) Intereses de demora.

En este concepto se recogen las previsiones de ingresos relativas a intereses de demora derivados de la gestión de recaudación en ejecutiva:

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Intereses de demora Convenio Coria del Rio año 2019	42.060,62 €
Total Previsión 393.00	**42.060,62 €**
Prevision Presupuesto 2018	**47.791,94 €**
Incremento	**-5.731,32 €**
Incremento	**-11,99%**

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	10/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/VfirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

G) Aportaciones municipales por servicio de Limpieza Viaria.

Las aportaciones municipales por la prestación del servicio de Limpieza Viaria se recogen en el Capitulo IV, al tomarse la consideración de Transferencias corrientes desde el punto de vista de los ingresos.

H) Otros Ingresos diversos.

Vienen dadas por los ingresos relativos a prestación de servicios varios que se realizan a usuarios , reparto de recibos e intereses cobrados por el OPAEF.

Su estimación asciende a 6.000 euros, cantidad equivalente a la del ejercicio 2018

F) Otros Ingresos de Recogida Selectiva.

Recoge los ingresos procedentes de la venta de papel-cartón y los ingresos procedentes de los sistemas de gestión de envases ligeros, papel-cartón y vidrio y resto de sistemas incorporados de gestión de residuos

Se realiza la estimación en base a los datos del ejercicio 2018 y la evolución de los mismos durante el ejercicio 2019.

Supone una minoración de un 4,05% respecto al ejercicio 2018, fundamentalmente por la disminución del precio de venta del papel.
:

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Ingresos por subproductos recogida selectiva	810.695,59 €
Total Previsión de ingresos Recogida Selectiva	**810.695,59 €**
Prevision Presupuesto 2018	**844.874,75 €**
Incremento	**-34.179,16 €**
% Incremento	**-4,05%**

G) Otros Ingresos de Campañas de Publicidad.

Vienen dado por la financiación por parte de ECOEMBES de la campaña de concienciación ciudadana de la recogida selectiva.

La previsión inicial asciende a 18.946,00 euros, equivalente a los derechos reconocidos netos por este concepto en el ejercicio 2019.

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Facturacion campaña publicidad Ecoembes	18.946,00 €
Total Previsión 399.11	**18.946,00 €**
Prevision Presupuesto 2018	**46.478,53 €**
Incremento	**-27.532,53 €**
Incremento	**-59,24%**

H) Ingresos Prestación de Servicios en Parque del Alamillo.

Estos ingresos vienen dados por el Convenio de colaboración suscrito entres esta Mancomunidad y la Empresa Publica del Suelo de Andalucía para la prestación del servicio de Limpieza Integral del Parque del Alamillo

La estimacion de este ingreso viene dada por la prestacion de dichos servicios hasta el 30 de abril de 2019, fecha a partir de la cual cesa la citada prestacion por parte de la Mancomunidad.

TERCERO	PREVISION
Ag. Rehab Andalucia	90.188,70 €
Liquidacion final Servicio	10.310,00 €
Total Previsión 399.12	**100.498,70 €**
Prevision Presupuesto 2018	**216.818,79 €**
Incremento	**-116.320,09 €**
Incremento	**-53,65%**

I) Ingresos Prestación de Servicios Aytos. Pagos aplazados.

Estos ingresos vienen dados por el Convenio suscrito con el Ayto de Coria del Rio para el pago aplazado de la deuda:

TERCERO	Pago aplazado	PREVISION
Ayto Coria del Rio	152.605,66 €	152.605,66 €
Total Previsión 399.13		**152.605,66 €**
Prevision Presupuesto 2018		**144.975,40 €**
Incremento		**7.630,26 €**
Incremento		**5,26%**

J) Ingresos procedentes de devoluciones prescritas de años anteriores

Estos ingresos vienen dados por devoluciones prescritas del año 2001. En dicho ejercicio se modificaron las tarifas de las tasas de recogida y eliminación de residuos a mitad de ejercicio, sin que la publicacion de las mismas permitiera conformar los

padrones del OPAEF conforme a la fecha real del devengo correspondiente a dicha publicación, con lo cual hubo un desfase entre el importe de los recibos y las tarifas correctas de aproximadamente 3 euros en el caso de la tarifa vivienda.

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Devoluciones prescritas de años anteriores	127.573,73 €
Total Previsión 399.14	**127.573,73 €**
Prevision Presupuesto 2018	**0,00 €**
Incremento	**127.573,73 €**

IV.- Transferencias Corrientes.

Vienen dadas por los Presupuestos de Costes del Servicio de Limpieza Viaria en los distintos municipios donde se presta el referido servicio. Su previsión se ha realizado teniendo en cuenta los presupuestos de servicios para el ejercicio 2019 en los municipios de Bormujos, Valencina de la Concepción y La Puebla del Río, con un incremento equivalente al IPC de 2018:

MUNICIPIO	PTO. 2018	INCR	PTO 2019
Ayto. de La Puebla del Rio	573.704,83 €	1,20%	580.589,29 €
Ayto. de Valencina de la Concepcion	369.947,34 €	1,20%	374.386,71 €
Ayto de Bormujos	708.665,95 €	1,20%	717.169,94 €
Total Ingresos Aport. Munic. Serv. Limp Viaria	**1.652.318,12 €**		**1.672.145,94 €**
Total Previsión 462.01			**1.672.145,94 €**
Prevision Presupuesto 2018 (equivalente 399.06)			**1.667.027,18 €**
Incremento			**5.118,76 €**
Incremento			**0,31%**

V.- Ingresos Patrimoniales.

Tan solo se tiene en cuenta los ingresos procedentes de intereses bancarios.

Se prevé un importe inicial ascendente a 100,00 €.

CONCEPTO	PREVISION INICIAL
Intereses de depositos	100,00 €
Total prevision 520.00	**100,00 €**
Prevision Presupuesto 2016	**100,00 €**
Incremento	**0,00 €**
Incremento	**0,00%**

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	13/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

VIII.- Activos Financieros.

La consignación inicial asciende a 40.000,00 euros.

La valoración de estos gastos vienen dados por el cumplimiento de la obligación existente en el VI Convenio Colectivo de dotar dicha cantidad en concepto de ayudas extraordinarias al personal como prestamos reintegrables.

IX.- Pasivos financieros.

No se prevé en el presupuesto ninguna operacion crediticia.

III.- EQUILIBRIO PRESUPUESTARIO INICIAL.

Se trata de un presupuesto equilibrado que asciende a DIECIOCHO MILLONES NOVECIENTOS VEINTITRES MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y SIETE EUROS CON OCHENTA Y CINCO CENTIMOS (18.923.887,85 €) tanto en el Estado de Ingresos como en el Estado de Gastos, siendo el detalle por capítulos el siguiente:

CAPITULO	GASTOS	INGRESOS
CAPITULO I	9.017.541,13 €	0,00 €
CAPITULO II	9.285.674,37 €	0,00 €
CAPITULO II	11.854,39 €	18.883.787,85 €
CAPITULO IV	78.745,97 €	0,00 €
CAPITULO V	0,00 €	100,00 €
CAPITULO VI	18.500,00 €	0,00 €
CAPITULO VII	0,00 €	0,00 €
CAPITULO VIII	40.000,00 €	40.000,00 €
CAPITULO IX	471.571,99 €	0,00 €
TOTALES	**18.923.887,85 €**	**18.923.887,85 €**
SUPERAVIT/DEFICIT	**0,00 €**	

El desglose por Áreas de Gastos seria como sigue:

AREA DE GASTOS	GASTOS
AREA DE GASTOS 0	483.426,38 €
AREA DE GASTOS 1	15.390.728,71 €
AREA DE GASTOS 2	60.000,00 €
AREA DE GASTOS 3	0,00 €
AREA DE GASTOS 4	0,00 €
AREA DE GASTOS 9	2.989.732,76 €
TOTALES	**18.923.887,85 €**

El desglose por subfunciones vendría dado por:

CODIGO	DESCRIPCION	GASTOS
011.00	DEUDA PUBLICA	483.426,38 €
162.10	RECOGIDA DE RESIDUOS	8.744.976,79 €
162.30	ELIMINACION DE RESIDUOS	4.977.552,66 €
163.00	LIMPIEZA VIARIA	1.583.117,51 €
163.01	PARQUE DEL ALAMILLO	81.581,75 €
170.00	ADMON. GRAL. DEL MEDIO AMBIENTE	3.500,00 €
231.00	ASISTENCIA SOCIAL PRIMARIA	60.000,00 €
912.00	ORGANOS DE GOBIERNO	201.488,18 €
920.00	ADMINISTRACION GENERAL	1.489.782,45 €
931.00	AREA INTERVENCION, TESORERIA Y FINANCIERA	1.298.462,13 €
	TOTALES	**18.923.887,85 €**

La estructura presupuestaria es la exigida por el artículo 167 del Real Decreto Legislativo 2/2004 de 5 de Marzo y 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, modificada por la Orden num HAP/419/2014, de 14 de marzo.

IV.- OTRAS CONSIDERACIONES Y MAGNITUDES.

Estas consideraciones se realizan a modo informativo a los efectos de ofrecer un visión general de la estructura de gastos y de ingresos de la Mancomunidad.

Desde el punto de Vista de la Estructura de gastos.

1.- Operaciones Corrientes y Operaciones de Capital versus Gasto No financiero: La relación es 100/0. Es decir, del total del Gasto no financiero se dedica a gasto corriente.

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gasto Oper. Corriente	18.393.815,86 €	99,90%	17.904.941,58 €	68,33%
Gasto Oper. Capital	18.500,00 €	0,10%	8.299.208,80 €	31,67%
TOTALES	**18.412.315,86 €**	**100,00%**	**26.204.150,38 €**	**100,00%**

2.- Gasto No financiero y Gasto Financiero versus Gasto total. La relación es 97/3. Es decir, del total del Gasto el 97,30% se dedica a gasto no financiero y el 2,70% a gasto financiero.

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gasto No financiero	18.412.315,86 €	97,30%	26.204.150,38 €	98,09%
Gasto Financiero	511.571,99 €	2,70%	511.571,99 €	1,91%
TOTALES	**18.923.887,85 €**	**100,00%**	**26.715.722,37 €**	**100,00%**

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	15/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

3.- Gasto de Personal versus Gasto corriente: la Relación es 49/100. Es decir aproximadamente el 49% de los gastos Corrientes tiene su origen en el capitulo I, Gastos de Personal.

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gasto Personal	9.017.541,13 €	49,02%	8.603.196,10 €	48,05%
Gasto Oper. Corriente	18.393.815,86 €		17.904.941,58 €	

4.- Gasto Concesionarias versus Gasto Corriente: La Relación es 25/100. Es decir se dedica el 24,84% de los gastos Corrientes a la prestación del servicio que realiza la actual concesionaria de la eliminación de los r.s.u., Aborgase, S.A, y concesionaria servicio puntos limpios:

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gasto concesionarias	4.569.713,87 €	24,84%	4.252.729,85 €	23,75%
Gasto Oper. Corriente	18.393.815,86 €		17.904.941,58 €	

5.- Intereses de deuda versus Gasto Corriente. La relación es 0,06/100 o lo que es lo mismo el 0,06% del gasto corriente viene originado por intereses de la deuda.

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gastos financieros	11.854,39 €	0,06%	177.904,35 €	0,99%
Gasto Oper. Corriente	18.393.815,86 €		17.904.941,58 €	

6.- Gastos de Recaudacion versus Gasto Corriente: La relación es 5/100 o lo que es lo mismo el 4,89% del gasto corriente viene originado por los gastos de recaudación.

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gasto Recaudacion	898.868,12 €	4,89%	947.838,98 €	5,29%
Gasto Oper. Corriente	18.393.815,86 €		17.904.941,58 €	

7.- Gastos de Combustible versus Gasto Corriente: La relación es 5/100 o lo que es lo mismo el 4,84% del gasto corriente viene originado por suministro de combustibles.

	2019		2018	
	GASTOS	%	GASTOS	%
Gasto Carburantes	889.855,66 €	4,84%	877.624,99 €	4,90%
Gasto Oper. Corriente	18.393.815,86 €		17.904.941,58 €	

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	16/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

Resulta evidente ante dichos parámetros que el margen de maniobra en el sentido de reducción de gastos es muy estrecho ya que tan solo cinco tipos de gastos: personal, concesionaria del servicio de eliminación, intereses de deuda, gastos de recaudación y gastos de combustible configuran aproximadamente el 83,50% de los gastos corrientes. Ademas, se da la circunstancia de que los precios de estos gastos están fijados por acuerdos existentes o por casi inexistencia de competencia en la prestación del servicio. De esta forma resulta obvio que la evolución de dichos gastos marcaran la pauta en cuanto al coste de la prestación de los servicios que presta la Mancomunidad.

Dichas relaciones de Gastos con relación a los gastos corriente viene siguiendo una tendencia a la baja durante los últimos años según se observa a continuación:

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Personal	49,02%	48,05%	49,02%	48,05%	48,05%	46,45%	46,39%
Concesionarias	24,84%	23,75%	24,84%	23,75%	23,75%	24,49%	23,94%
Financieros	0,06%	0,99%	0,06%	0,99%	0,99%	0,26%	0,52%
Recaudacion	4,89%	5,29%	4,89%	5,29%	5,29%	7,73%	7,59%
Combustibles	4,84%	4,90%	4,84%	4,90%	4,90%	6,42%	7,65%
Total	**83,66%**	**82,99%**	**83,66%**	**82,99%**	**82,99%**	**85,35%**	**86,09%**

Desde el punto de vista funcional, la estructura de gastos según el destino de los mismos también se puede comprobar comparativamente con los seis presupuestos de ejercicios anteriores a 2016

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Deuda Publica	2,55%	2,18%	2,55%	2,24%	3,42%	4,01%	5,01%
Org de Gobierno	1,06%	0,80%	1,06%	1,23%	0,78%	0,79%	0,87%
Admon. Gral.	7,87%	6,34%	7,87%	11,02%	9,48%	14,92%	16,46%
Imprevsitos	0,00%	0,76%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Ad Gral Med Amb	0,02%	0,01%	0,02%	0,03%	0,01%	0,01%	0,01%
Asistencia Social P	0,32%	0,56%	0,32%	0,85%	0,00%	0,00%	0,00%
Recog de Residuos	46,21%	59,79%	46,21%	46,15%	45,79%	34,57%	33,77%
Elimin Residuos	26,30%	17,54%	26,30%	24,84%	24,84%	29,95%	28,08%
Limpieza Viaria	8,37%	6,05%	8,37%	4,97%	4,91%	4,92%	4,94%
Parque Alamillo	0,43%	0,78%	0,43%	1,13%	1,12%	1,11%	1,11%
Interv, Tesore.	6,86%	5,20%	6,86%	7,49%	9,30%	9,37%	9,34%
Transf. EELL	0,00%	0,00%	0,00%	0,05%	0,34%	0,34%	0,40%
Total	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**	**100%**

Cabe mencionar el aumento del peso relativo de los gastos de Recogida de Residuos a partir del ejercicio 2015 motivado por dos factores:

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	17/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/VFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

a) El traslado de todos aquellos gastos relacionados con la Recogida de Residuos del subprograma anterior de Eliminación de Residuos (ahora "Tratamiento de Residuos") al subprograma Recogida de Residuos, al objeto de ajustar los gastos a la estructura contable modificada por la Orden num HAP/419/2014, de 14 de marzo

b) El traslado de los gastos de combustible del subprograma "Administración General" al subprograma "Recogida de Residuos".

En este presupuesto, ademas, se contempla un Plan de Inversiones extraordinarias que afecta en su totalidad al subprograma "Recogida de Residuos".

Desde el punto de Vista de la Estructura de Ingresos.

1.- Ingresos de operaciones corrientes y operaciones de capital versus ingresos no financieros . La relación es 100/100 es decir que los ingresos por operaciones de corrientes constituyen el 100% de los ingresos no financieros.

	2019		2018	
	INGRESOS	%	INGRESOS	%
Ing. Oper. Corriente	18.883.887,85 €	100,00%	18.787.600,84 €	100,00%
Ing.. Oper. Capital	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%
TOTALES	**18.883.887,85 €**	**100,00%**	**18.787.600,84 €**	**100,00%**

2.- Ingresos del Capitulo III versus Ingresos corrientes. La relación es 100/100. Es decir prácticamente la totalidad de los recursos de la Mancomunidad vienen dado en función de las tarifas de las tasas y de los presupuestos de los servicios que se les presta a los ayuntamientos. Por tanto cualquier deficiencia en estos precios supone un desequilibrio importante en la financiación de la Mancomunidad.

	2019		2018	
	INGRESOS	%	INGRESOS	%
Ing. Cap III	18.883.787,85 €	100,00%	18.787.500,84 €	100,00%
Ing. Oper. Corriente	18.883.887,85 €		18.787.600,84 €	

3.- Ingresos por tasas versus ingresos corrientes. La relación es de 84/100 lo cual nos viene a indicar que las tasas suponen el 84,39% de los ingresos corrientes.

	2019		2018	
	INGRESOS	%	INGRESOS	%
Ing. tasas	15.936.678,09 €	84,39%	15.794.305,95 €	84,07%
Ing. Oper. Corriente	18.883.887,85 €		18.787.600,84 €	

Desde el punto de Vista de Tesorería.

Los posibles desajustes de tesorería de la Mancomunidad vienen dado por la Estructura de ingresos de la Mancomunidad. Si tenemos en cuenta que el 84,39% de los ingresos corrientes vienen dado por la recaudación de las tasas a contribuyentes y prácticamente un 16% restante por la prestación de servicios a los municipios y terceros, resulta evidente que es la recaudación de dichos ingresos la que determina los desfases de tesorería existentes.

De este modo, en el ejercicio de 2005 se dio un importante avance en este sentido ya que prácticamente la totalidad de las tasas se realiza a través de su inclusión en la facturación de agua, motivo por el cual la recaudación por tasas se situaría en torno al 99%.

Sin embargo, no es menos cierto que hay que dedicar especial atención a la recaudación de aportaciones municipales y de terceros ya que suponen el 12% de los recursos ordinarios.

V.- AHORRO NETO, ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA Y REGLA DE GASTO.

V.1.. Ahorro Neto.

Teniendo en cuenta que la ultima liquidación de presupuesto aprobada corresponde a la del ejercicio de 2.016, los porcentajes de ahorro neto y ratio de endeudamiento, ascienden a los siguientes porcentajes, según se desglosa posteriormente:

- Ratio de endeudamiento: 30,72%
- – Ahorro Neto: +4,14%

Derechos Corrientes Liquidados (Cap I a V)	18.675.091,66 €
Obligaciones Corrientes Liquidadas (Cap I, II, IV y V)	17.108.147,54 €
Diferencia	1.566.944,12 €

Prevision Situacion Deuda a 31/12/2019	Anualidad Teorica	Deuda Viva	Carga financiera
A Largo Plazo			
BBVA (Prestamo Inv Ext 2018)	793.758,24 €	5.737.368,23 €	793.758,24 €
A Corto Plazo			
-		0,00 €	0,00 €
Anualidad Teorica	**793.758,24 €**		
Ahorro neto, Deuda viva y Carga Financiera	**773.185,88 €**	**5.737.368,23 €**	**793.758,24 €**
% Sobre Ingresos corrientes	**4,14%**	**30,72%**	**4,25%**

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	19/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/vFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

Dicho calculo se ha realizado teniendo en cuenta las siguientes amortizaciones de prestamos durante el ejercicio 2019:

CONCEPTO	IMPORTE
Credito Inicial	471.571,99 €
Modificacion de Credito con cargo al RLTGG	283.989,66 €
Amortizacion del Prestamo correspondiente al ejercicio 2019	**755.561,65 €**
Modificacion de Credito con cargo al superavit 2018	1.600.278,92 €
Amortizacion anticipada prestamo	**1.600.278,92 €**
TOTAL AMORTIZACIONES PRESTAMO EJERCICIO 2019	**2.355.840,57 €**

V.2.- Regla del Gasto.

Desde la entrada en vigor de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera, la Mancomunidad Guadalquivir viene cumpliendo lo dispuesto en su articulo 13 referente a la Regla de Gasto de forma que la variación del gasto computable de la Administración Central, de las Comunidades Autónomas y de las Corporaciones Locales, nunca ha superado la tasa de referencia de crecimiento del Producto Interior Bruto de medio plazo de la economía española, establecida cada ejercicio por el Estado.

	2014	2015	2016	2017	2018
Gasto computable	15.874.330,36 €	15.801.386,59 €	16.041.750,53 €	16.347.759,13 €	16.662.885,69 €
Increm Gasto Computable	1,23%	-0,46%	1,52%	1,91%	1,93%
Incremento Regla de Gasto	1,50%	1,30%	1,80%	2,10%	2,40%
Importa maximo	15.917.330,36 €	16.080.696,65 €	16.085.719,39 €	16.378.627,29 €	16.740.105,35 €

De esta forma el limite para la Regla de Gasto del ejercicio 2019 vendría dado por lo siguiente:

	2019
Gasto computable 2018	16.662.885,69 €
Incremento Regla de Gasto	2,70%
Importa maximo	17.112.783,60 €

Con la hipótesis de ejecución del Presupuesto de Gasto del ejercicio 2019 que a continuación se indica, teniendo en cuenta la altura del ejercicio en que nos encontramos:

PREVISION EJECUCION PRESUPUSTO DE GASTOS 2019			
CAPITULO	CREDITO INICIAL	% EJECUCION	ORN PREVISTAS
CAPITULO I	9.017.541,13 €	99,00%	8.927.365,72 €
CAPITULO II	9.285.674,37 €	95,00%	8.821.390,65 €

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

CAPITULO III	11.854,39 €	100,00%	11.854,39 €
CAPITULO IV	78.745,97 €	100,00%	78.745,97 €
CAPITULO V	0,00 €	100,00%	0,00 €
CAPITULO VI	18.500,00 €	100,00%	18.500,00 €
CAPITULO VII	0,00 €	100,00%	0,00 €
TOTALES	**18.412.315,86 €**		**17.857.856,73 €**

Se produciría un incumplimiento mas que previsible de la regla de gasto en el ejercicio 2019, según se comprueba a continuación.

CUMPLIMIENTO DE LA REGLA DEL GASTO LIQUIDACION PRESUPUESTO AÑO 2019				
			PREV PTO 2019	
TOTAL EMPLEOS NO FINANCIEROS (CAP. 1 A 7 de Gastos)	17.228.575.31 €		17.857.856.73 €	
Intereses de la Deuda			11.854.39 €	
EMPLEOS NO FINANCIEROS EXCLUYENDO INTERESES DE LA DEUDA		**17.228.575.31 €**		**17.869.711.12 €**
(-) Ajuste 1: Enajenación de terrenos y demas inversiones reales			0.00 €	
(+/-) Ajuste 2: Inversiones realizadas por cuenta de una Corporacion Local			0.00 €	
(+/-) Ajuste 3: Ejecucion de Avales			0.00 €	
(+/-) Ajuste 4: Aportaciones de Capital			0.00 €	
(+/-) Ajuste 5: Asuncion y cancelacion de deudas			0.00 €	
(+/-) Ajuste 6: Gastos realizados en el ejercicio y pendientes de aplicar al presupuesto	23.394.02 €		0.00 €	
(+/-) Ajuste 7: Pagos a socios privados realizados en el marco de las Asoc publico privadas			0.00 €	
(+/-) Ajuste 8: Adquisiciones con pago aplazado			0.00 €	
(+/-) Ajuste 9: Arrendamiento financiero			0.00 €	
(+) Ajuste 10: Prestamos			0.00 €	
(-) Ajuste 11: mecanismo extraordinario de pago a proveedores 2012			0.00 €	
(+/-) Ajuste 12: Inversiones realizadas por la Corporacion Local por cta otras AAPP			0.00 €	
(+/-) Ajuste 13: Ajuste por grado de ejecucion del presupuesto			0.00 €	
(+/-) Ajuste 14: Otros (especificar). En "observaciones se hara la descripcion del ajuste			0.00 €	
TOTAL DE AJUSTES		**23.394.02 €**		**0.00 €**
TOTAL EMPLEOS NO FINANCIEROS AJUSTADOS (C+D)		**17.251.969.33 €**		**17.869.711.12 €**
(-) Pagos por transferencias a otras entidades que integran la CCLL		**0.00 €**		**0.00 €**
(+-) Gasto financiado con fondos finalistas procedentes de la UE o de otras AAPP		**-589.083.64 €**		**-618.537.82 €**
Union Europea	0.00 €		0.00 €	
Estado	0.00 €		0.00 €	
Comunidad Autonoma	0.00 €		0.00 €	
Diputaciones	0.00 €		0.00 €	
Otras AAPP	-589.083.64 €		-618.537.82 €	
(-) Transferencias por fonos de los sistemas de financiacion		**0.00 €**		**0.00 €**
TOTAL DEL GASTO COMPUTABLE DEL EJERCICIO		**16.662.885.69 €**	**0.00 €**	**17.251.173.30 €**
(-) Ajuste 15: Aumentos permanentes de recaudacion			**0.00 €**	
(+) Ajuste 16: Reduccciones permanentes de recaudacion			**0.00 €**	
GASTO COMPUTALE AJUSTADO (E.1+Ajustes pemanentes de recaudacion)				**17.251.173.30 €**
VARIACION DEL GASTO COMPUTABLE (F.1 / E * 100) (%)				**3.53%**
TASA DE REFERENCIA CRECIMIENTO PIB M/P (Presupuestos 2019)				**2.70%**
Importe Maximo del Gasto Computable en el Presupuesto de 2019				**17.112.783.60 €**
Importe del Gasto Computable del Ejercicio 2014 sobrante de la Regla de Gasto				**-138.389.70 €**
Maximo incremento del Gasto computable en el Presupuesto de 2019				**449.897.91 €**
Incremento del Gasto computable en el Presupuesto de 2019				**588.287.61 €**
Diferencias Maximo incremento Regla de Gasto / incremento real año 2019				**-138.389.70 €**

Se trataría de un incumplimiento de la Regla de Gasto tal y como se establece en el en el Articulo 12 de la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera.

De esta forma, la Mancomunidad debería elaborar un plan económico-financiero para en el ejercicio 2019 estar en condiciones de volver al objetivo de cumplimiento de la Regla de Gasto, que pasaría básicamente por adecuar las tasas (que se mantienen inalterables desde el ejercicio 2010) al coste de los servicios que permita la financiación de las inversiones previstas en los ejercicios siguientes, teniendo en cuenta ademas, que con la inversión extraordinaria con financiacion de G.F.A del ejercicio 2018 que se están realizando se disminuirían notablemente los gastos asociados a reparación y mantenimiento de vehículos, conforme a lo dispuesto en el articulo 21 de la citada ley que literalmente dice:

"Artículo 21.Plan económico-financiero
1.*En caso de incumplimiento del objetivo de estabilidad presupuestaria, del objetivo de deuda pública o de la regla de gasto, la Administración incumplidora formulará un plan económico-financiero que permita en el año en curso y el siguiente el cumplimiento de los objetivos o de la regla de gasto, con el contenido y alcance previstos en este artículo.*
2.*El plan económico-financiero contendrá como mínimo la siguiente información:*
*•**a)** Las causas del incumplimiento del objetivo establecido o, en su caso, del incumplimiento de la regla de gasto.*
*•**b)** Las previsiones tendenciales de ingresos y gastos, bajo el supuesto de que no se producen cambios en las políticas fiscales y de gastos.*
*•**c)** La descripción, cuantificación y el calendario de aplicación de las medidas incluidas en el plan, señalando las partidas presupuestarias o registros extrapresupuestarios en los que se contabilizarán.*
*•**d)** Las previsiones de las variables económicas y presupuestarias de las que parte el plan, así como los supuestos sobre los que se basan estas previsiones, en consonancia con lo contemplado en el informe al que se hace referencia en el apartado 5 del artículo 15.*
*•**e)** Un análisis de sensibilidad considerando escenarios económicos alternativos.*
3.*En caso de estar incursos en Procedimiento de Déficit Excesivo de la Unión Europea o de otros mecanismos de supervisión europeos, el plan deberá incluir cualquier otra información adicional exigida."*

V.3.- Estabilidad Presupuestaria.

Suponiendo la ejecución del presupuesto de ingresos de un 100% y la proyectada ejecución del presupuesto de gastos anteriormente y teniendo en cuenta los ajustes que se indican (conforme a la informacion elaborada para la remisión de la ejecución del Tercer Trimestre del ejercicio 2019 al Ministerio de Hacienda) se cumpliria el Principio de Estabilidad Presupuestaria.

CUMPLIMIENTO ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA EJERCICIO 2019		
TOTAL INGRESOS (CAP. 1 A 7)	18.883.887,85 €	
TOTAL GASTOS (CAP. 1 A 7)	18.412.315,86 €	
DIFERENCIA		471.571,99 €
(+/-) Ajuste 1: Registro en contabilidad nacional de impuestos, tasas y otros ingresos	-364.139,51 €	
(+/-) Ajuste 2: Tratamiento de las entregas a cuenta de impuestos cedidos, del fondo complementario de financiacion y del fondo de financiacion de assitencia sanitaria	0,00 €	
(+/-) Ajuste 3: Tratamiento de los intereses en Contabilidad nacional: criterio devengo	271,60 €	
(+/-) Ajuste 4: Inversiones realizadas por el sistema de "abono total del precio"	0,00 €	
(+/-) Ajuste 5: Inversiones realizadas por cuenta de Corporaciones Locales	0,00 €	
(+/-) Ajuste 6: Consolidacion de transferencias entre administraciones publicas	0,00 €	
(+/-) Ajuste 7: Tratamiento de los ingresos obtenidos por la venta de acciones (privatizacion de empresas)	0,00 €	
(+/-) Ajuste 8: Tratamiento en Contabilidad nacional de los dividendos y participacion en beneficios	0,00 €	

(+/-) Ajuste 9: Ingresos obtenidos de la Union Europea	0,00 €	
(+/-) Ajuste 10: Operaciones de permuta financiera (swaps)	0,00 €	
(+/-) Ajuste 11: Operaciones de ejecucion y reintegro de avales	0,00 €	
(+/-) Ajuste 12: Aportaciones de Capital a empresas publicas	0,00 €	
(+/-) Ajuste 13: Asuncion y condonaicon de deudas de empresas publicas	0,00 €	
(+/-) Ajuste 14: Gastos realizados en el ejercicio y pendientes de aplicar al presupuesto de gastos de la Corporacion Local	27.297,26 €	
TOTAL DE AJUSTES		-336.570,65 €
ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA (		135.001,34 €
TOTAL INGRESOS (CAP. 1 A 7)	18.883.887,85 €	
% ESTABILIDAD PRESUPUESTARIA (F/I*100) %		0,71%

No obstante, es necesario mencionar, que dado que durante el ejercicio 2018 se están tramitando licitaciones referidas al Plan Extraordinario de Inversiones del ejercicio 2018, su ejecución en este ejercicio provocaría una situación de Inestabilidad Presupuestaria. De esta forma, conforme a lo establecido en la Ley Orgánica 2/2012, de 27 de abril, de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera seria necesario establecer las medidas correctoras de esta situación, que no son otras que las que se establecieran en el Plan económico-financiero para el cumplimiento de la Regla de Gasto según se manifestaba en el apartado anterior.

VI.- ANEXOS Y GRAFICOS QUE SE ACOMPAÑAN.

Se adjuntan los siguientes anexos

1. Desglose del Estado de Ingresos por Capítulos
2. Gráfico Desglose Estado de Ingresos por Capítulos
3. Gráfico Desglose Estado de Ingresos Corrientes (Cap. I a V)
4. Desglose Comparativo Estado de Ingresos ejercicios 2019-2018
5. Desglose del Estado de Gastos por Capítulos
6. Gráfico Desglose Estado de Gastos por Capítulos
7. Desglose comparativo Estado de Gastos por Capítulos ejercicios 2019-2018.
8. Desglose Estado de Gastos por Clasificación Funcional
9. Gráfico Desglose Estado de Gastos por Clasificación Funcional
10. Desglose comparativo Estado de Gastos Funcional-Económico ejercicios 2019-2018
11. Desglose Estado de Gastos por Subprograma y Económico.
12. Desglose comparativo Estado de Gastos ejercicios 2019-2018.
13. Gráfico Desglose Estado de Gastos por operaciones corrientes.
14. Estado previsible de la Deuda a 31/12/19.

Sanlucar la Mayor,
EL JEFE DE AREA ECONOMICA

Código Seguro De Verificación:	RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==	Estado	Fecha y hora
Firmado Por	Antonio Romero Ferrera	Firmado	31/10/2019 14:07:52
Observaciones		Página	23/23
Url De Verificación	https://portal.dipusevilla.es/VFirmaAytos/code/RpFefMGZE1eeZk/SEiaCRA==		

MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

INFORME ECONOMICO-FINANCIERO

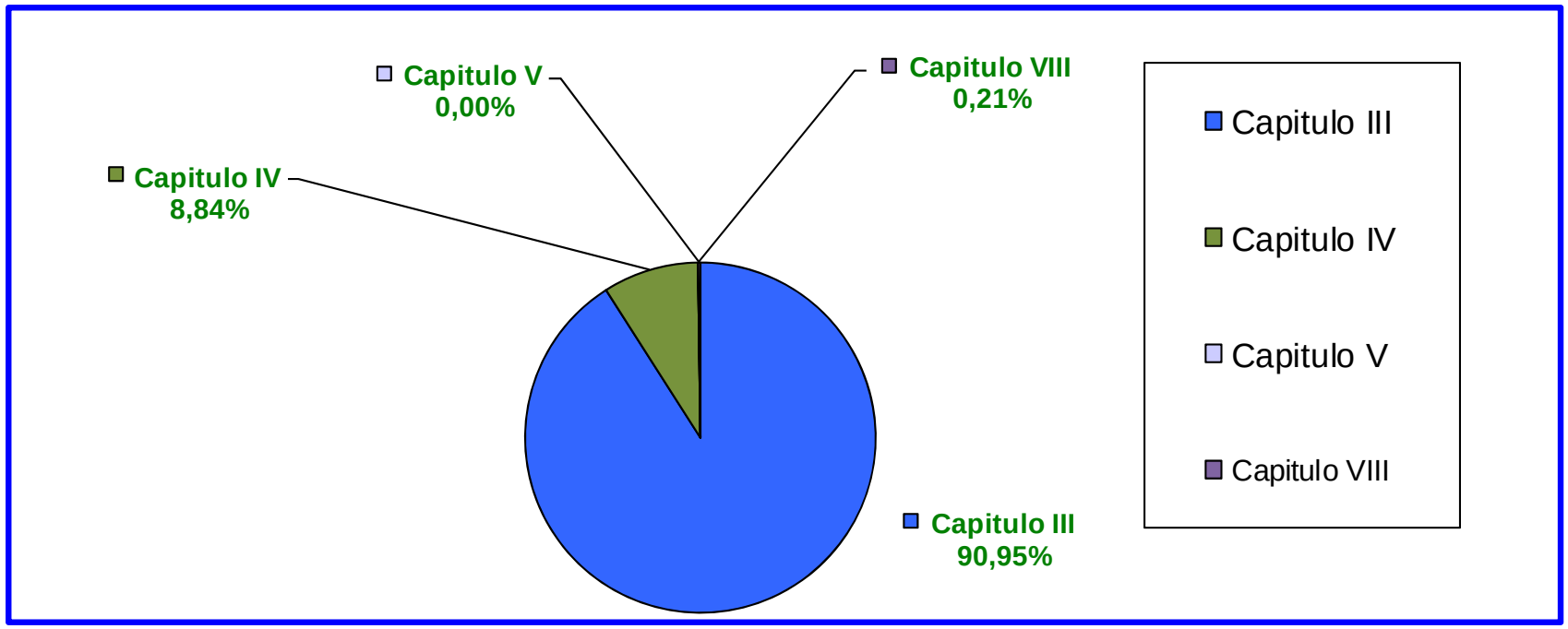
ANEXOS

MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 1: ESTADO DE INGRESOS

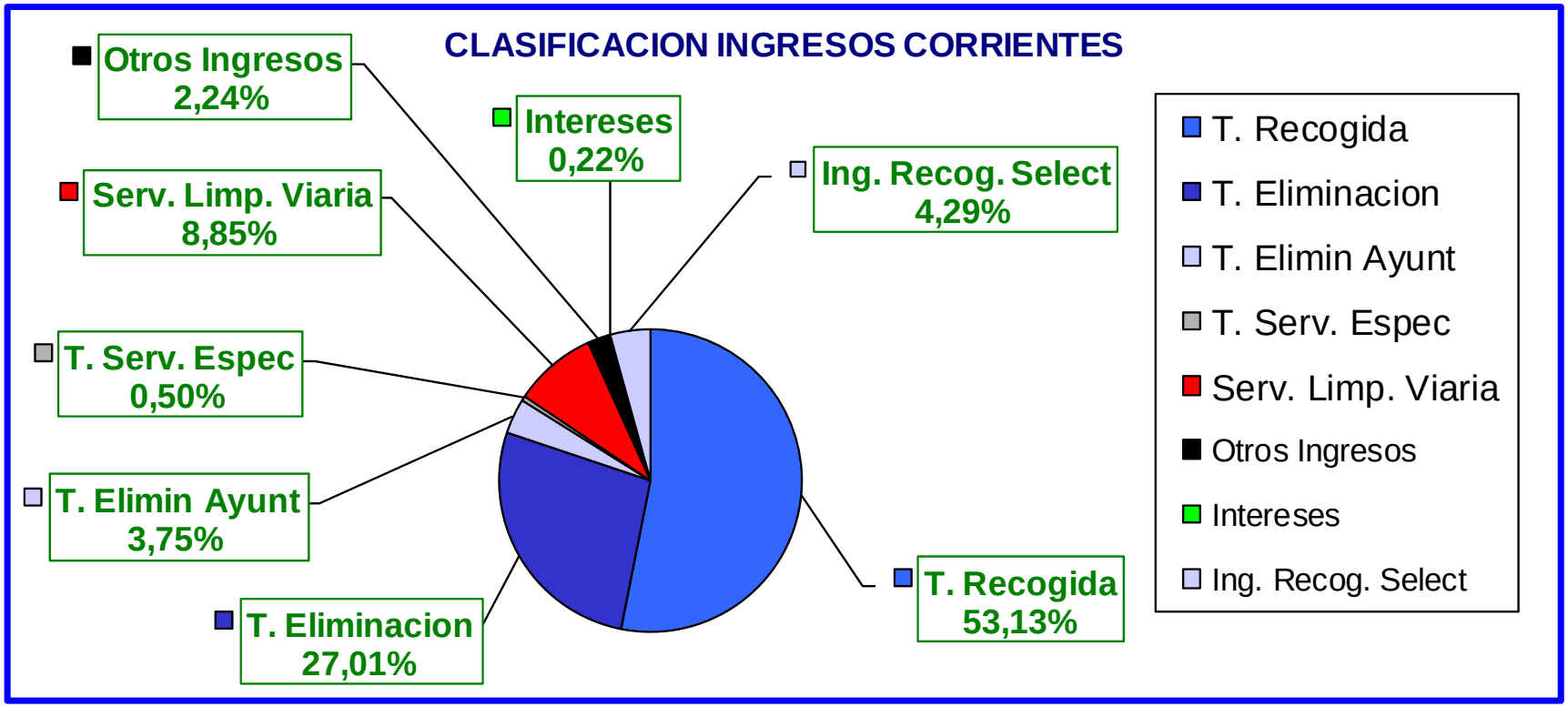
DESGLOSE PRESUPUESTO 2019 POR CAPITULOS	
Capitulo III	17.211.641,91 €
Capitulo IV	1.672.145,94
Capitulo V	100,00 €
Capitulo VIII	40.000,00 €
TOTAL	**18.923.887,85 €**

ANEXO 2: ESTADO DE INGRESOS



MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 3: ESTADO DE INGRESOS



MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 4: COMPARATIVO ESTADO DE INGRESOS

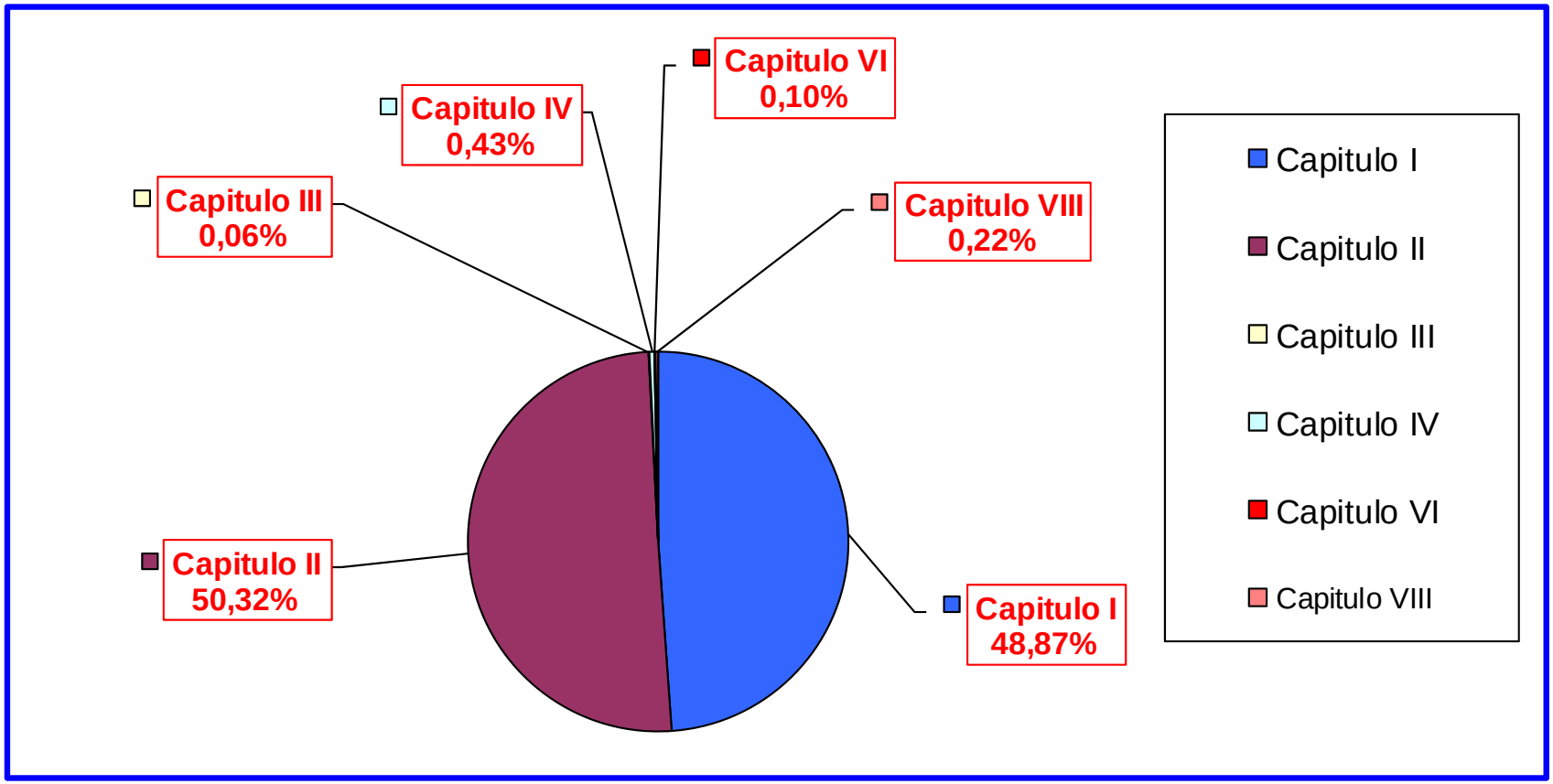
	2019	2018	Incremento	%
CAPITULO III	**17.211.641,91 €**	**18.787.500,84 €**	**-1.575.858,93 €**	**-8,39%**
Tasas de Recogida	10.032.360,96 €	9.932.711,04 €	99.649,92 €	1,00%
Tasas de Eliminacion	5.100.240,96 €	5.049.581,04 €	50.659,92 €	1,00%
Tasas de Eliminacion Ayunt	708.819,56 €	710.936,68 €	-2.117,12 €	-0,30%
Tasas Servicios Especiales	95.256,61 €	101.077,19 €	-5.820,58 €	-5,76%
Ap. Mun Serv. Limp. Viaria	0,00 €	1.667.027,18 €	-1.667.027,18 €	-100,00%
Otros Ingresos	464.268,23 €	481.292,96 €	-17.024,73 €	-3,54%
Recogida Selectiva	810.695,59 €	844.874,75 €	-34.179,16 €	-4,05%
CAPITULO IV	**1.672.145,94 €**	**0,00 €**	**1.672.145,94 €**	**-**
Ap. Mun Serv. Limp. Viaria	1.672.145,94 €	0,00 €	1.672.145,94 €	-
CAPITULO V	**100,00 €**	**2.737,51 €**	**-2.637,51 €**	**-96,35%**
Intereses	100,00 €	2.737,51 €	-2.637,51 €	-96,35%
CAPITULO VIII	**40.000,00 €**	**40.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
Prestamos Personal	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00%
CAPITULO IV	**0,00 €**	**8.093.208,80 €**	**-8.093.208,80 €**	**-100,00%**
Prestamos a L/P	0,00 €	8.093.208,80 €	-8.093.208,80 €	-100,00%
TOTAL	**18.923.887,85 €**	**26.923.447,15 €**	**-7.999.559,30 €**	**-29,71%**

MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 5: ESTADO DE GASTOS

DESGLOSE PRESUPUESTO 2019 POR CAPITULOS	
Capitulo I	9.017.541,13 €
Capitulo II	9.285.674,37 €
Capitulo III	11.854,39 €
Capitulo IV	78.745,97 €
Capitulo VI	18.500,00 €
Capitulo VIII	40.000,00 €
Capitulo IX	471.571,99 €
TOTAL	**18.923.887,85 €**

ANEXO 6: ESTADO DE GASTOS



MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 7: COMPARATIVO ESTADO DE GASTOS

	2019	2018	Incremento	%
CAPITULO I	9.017.541,13 €	8.603.196,10 €	414.345,03 €	4,82%
CAPITULO II	9.285.674,37 €	8.955.246,11 €	330.428,26 €	3,69%
CAPITULO III	11.854,39 €	177.904,35 €	-166.049,96 €	-93,34%
CAPITULO IV	78.745,97 €	168.595,02 €	-89.849,05 €	-53,29%
CAPITULO VI	0,00 €	205.087,27 €	-205.087,27 €	-100,00%
CAPITULO VI	18.500,00 €	8.299.208,80 €	-8.280.708,80 €	-99,78%
CAPITULO VIII	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00%
CAPITULO IX	471.571,99 €	471.571,99 €	0,00 €	0,00%
TOTAL	18.923.887,85 €	26.920.809,64 €	-7.996.921,79 €	-29,71%

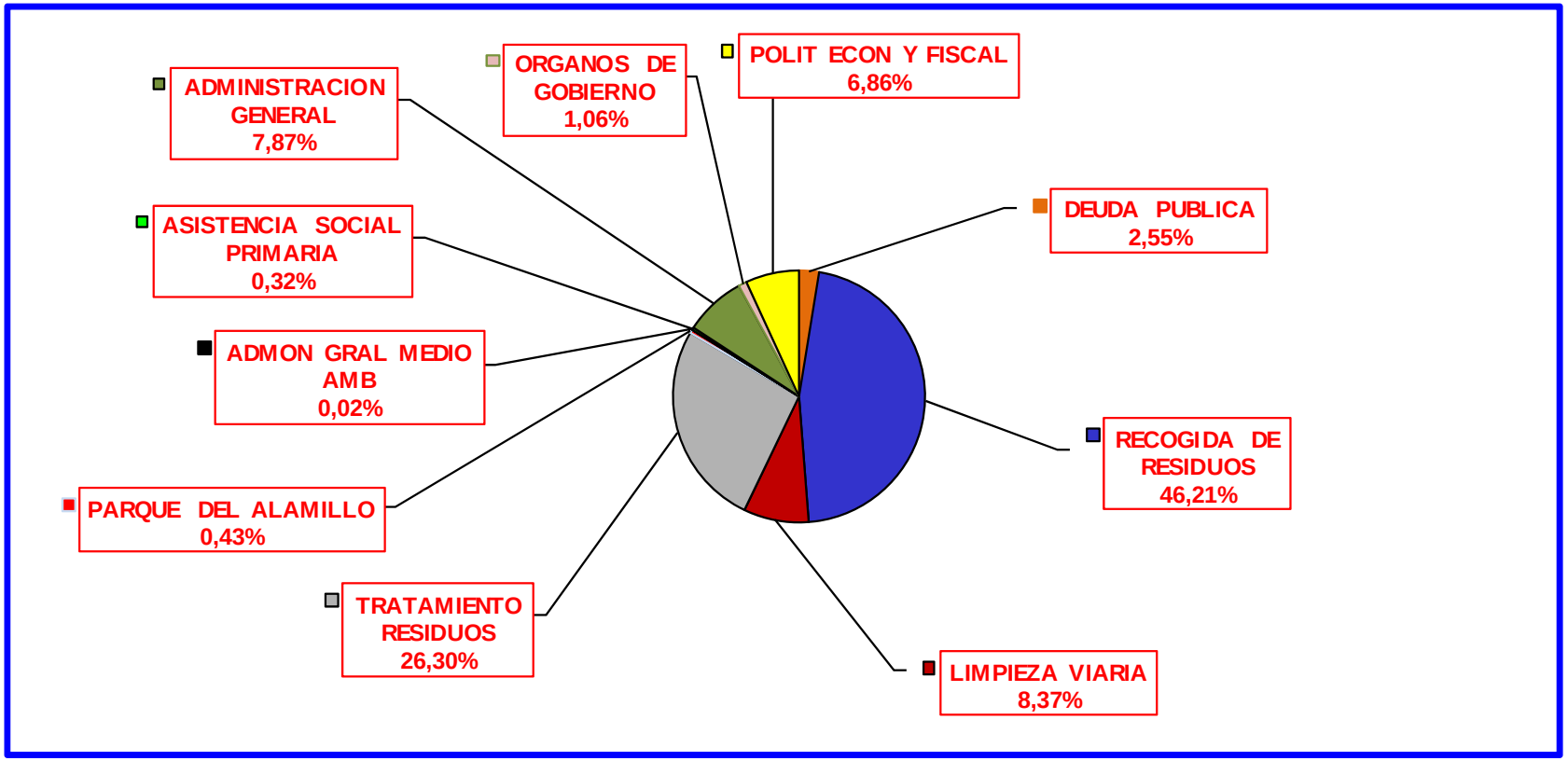
MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 8: ESTADO DE GASTOS (FUNCIONAL)

	CODIGO	2019	2018	DIF	%
DEUDA PUBLICA	011.00	483.426,38 €	585.777,27 €	-102.350,89 €	-17,47%
RECOGIDA RESIDUOS	162.10	8.744.976,79 €	16.096.450,63 €	-7.351.473,84 €	-45,67%
TRATAMIENTO RESIDUOS	162.30	4.977.552,66 €	4.721.464,16 €	256.088,50 €	5,42%
LIMPIEZA VIARIA	163.00	1.583.117,51 €	1.627.780,04 €	-44.662,53 €	-2,74%
PARQUE ALAMILLO	163.01	81.581,75 €	210.601,05 €	-129.019,30 €	-61,26%
ADMON. GRAL MED AMB	170.00	3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €	0,00%
ASISTENCIA SOCIAL PRIM	231.00	60.000,00 €	150.000,00 €	-90.000,00 €	-60,00%
ORG. GOBIERNO	912.00	201.488,18 €	214.533,14 €	-13.044,96 €	-6,08%
ADMON. GRAL	920.00	1.489.782,45 €	1.706.063,78 €	-216.281,33 €	-12,68%
FONDO DE CONTINGENCIA	929.00	0,00 €	205.087,27 €	-205.087,27 €	-100,00%
POLITICA ECON Y FISCAL	931.00	1.298.462,13 €	1.399.552,30 €	-101.090,17 €	-7,22%
TOTAL		**18.923.887,85 €**	**26.920.809,64 €**	**-7.996.921,79 €**	**-29,71%**

MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 9: ESTADO DE GASTOS (FUNCIONAL)



ANEXO 10: ANALISIS COMPARATIVO PRESUPUESTO FUNCIONAL DE GASTOS EJERCICIOS 2019 Y 2018

		DEUDA PUBLICA	ORGAN GOB	ADMON GRAL	ADMON GRAL MED AMB	ASISTENCIA SOCIAL PRIM	RECOG RESID	TRATAM RESID	LIMP VIARIA	PARQUE ALAMILLO	POLIT ECONOMICA Y FISCAL	FONDO DE CONTINGENCIA	TOTAL
CAPITULO I	2019	0,00	141.852,51	955.877,62	0,00	0,00	5.803.585,48	184.239,63	1.461.717,33	77.036,21	393.232,35	0,00	9.017.541,13
	2018	0,00	138.457,90	1.030.696,00	0,00	0,00	5.283.046,83	169.865,74	1.403.686,74	197.181,68	380.261,21	0,00	8.603.196,10
	DIF	0,00	3.394,61	-74.818,38	0,00	0,00	520.538,65	14.373,89	58.030,59	-120.145,47	12.971,14	0,00	414.345,03
	%	-	2,45%	-7,26%	-	-	9,85%	8,46%	4,13%	-60,93%	3,41%	-	4,82%
CAPITULO II	2019	0,00	44.389,70	484.904,83	0,00	0,00	2.935.891,31	4.791.813,03	118.900,18	4.545,54	905.229,78	0,00	9.285.674,37
	2018	0,00	60.980,22	616.367,78	0,00	0,00	2.615.195,00	4.547.098,42	146.593,30	13.419,37	955.592,02	0,00	8.955.246,11
	DIF	0,00	-16.590,52	-131.462,95	0,00	0,00	320.696,31	244.714,61	-27.693,12	-8.873,83	-50.362,24	0,00	330.428,26
	%	-	-27,21%	-21,33%	-	-	12,26%	5,38%	-18,89%	-66,13%	-5,27%	-	3,69%
CAPITULO III	2019	11.854,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.854,39
	2018	114.205,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.699,07	0,00	177.904,35
	DIF	-102.350,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.699,07	0,00	-166.049,96
	%	-89,62%	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,00%	-	-93,34%
CAPITULO IV	2019	0,00	15.245,97	0,00	3.500,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.745,97
	2018	0,00	15.095,02	0,00	3.500,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.595,02
	DIF	0,00	150,95	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-89.849,05
	%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-53,29%
CAPITULO V	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.087,27	205.087,27
	DIF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-205.087,27	-205.087,27
	%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,00%	-100,00%
CAPITULO VI	2019	0,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	5.500,00	1.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
	2018	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	8.198.208,80	4.500,00	77.500,00	0,00	0,00	0,00	8.299.208,80
	DIF	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-8.192.708,80	-3.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.280.708,80
	%	-	-	-52,63%	-	-	-99,93%	-66,67%	-96,77%	-	-	-	-99,78%
CAPITULO VIII	2019	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	2018	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	DIF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
CAPITULO IX	2019	471.571,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471.571,99
	2018	471.571,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471.571,99
	DIF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	%	0,00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%
TOTAL	2019	483.426,38	201.488,18	1.489.782,45	3.500,00	60.000,00	8.744.976,79	4.977.552,66	1.583.117,51	81.581,75	1.298.462,13	0,00	18.923.887,85
	2018	585.777,27	214.533,14	1.706.063,78	3.500,00	150.000,00	16.096.450,63	4.721.464,16	1.627.780,04	210.601,05	1.399.552,30	205.087,27	26.920.809,64
	DIF	-102.350,89	-13.044,96	-216.281,33	0,00	-90.000,00	-7.351.473,84	256.088,50	-44.662,53	-129.019,30	-101.090,17	-205.087,27	-7.996.921,79
	%	-17,47%	-6,08%	-12,68%	0,00%	-	-45,67%	5,42%	-2,74%	-61,26%	-7,22%	-	-29,71%

ANEXO 11: DESGLOSE PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIO 2.019 (EUROS)

	DEUDA PUBLICA	ORG. GOBIERNO	ADMON GRAL	AD. GRAL MED AM	ASISTENCIA SOCIAL PRIM	RECOGIDA RESIDUOS	TRATAM. RESIDUOS	LIMPIEZA VIARIA	PARQUE ALAMIILO	POLIT ECON Y FISCAL	FONDO CONTINGENCIA	TOTAL
Retribuciones Org gob/Directivo	-	114.365,31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114.365,31
Retrib. Bas y comp Funcionarios	-	-	62.122,82	-	-	18.064,88	-	-	-	-	-	80.187,70
Retrib. Personal Laboral Fijo	-	-	550.574,37	-	-	3.134.378,94	108.110,93	494.394,05	38.076,70	253.694,40	-	4.579.229,39
Retrib. Personal Laboral Temporal	-	-	4.052,19	-	-	326.811,90	1.921,31	430.027,15	3.052,18	754,92	-	766.619,65
Plus transporte	-	-	12.132,45			86.842,80	3.192,75	13.728,83	1.702,80	5.746,95		123.346,58
Mantenimiento Vestuario	-	-	21.231,36			162.117,07	6.090,05	48.587,78	2.273,62	10.056,96		250.356,84
Premios jubilacion	-	-	20.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	20.000,00
Devol Retrib 2012 RDL 20/2012	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Incentivos al Rendimiento	-	-	35.430,29	-	-	423.133,12	12.446,45	89.637,25	11.622,39	32.514,22	-	604.783,72
Total Retribuciones	**0,00**	**114.365,31**	**705.543,48**	**0,00**	**0,00**	**4.151.348,71**	**131.761,49**	**1.076.375,06**	**56.727,69**	**302.767,45**	**0,00**	**6.538.889,19**
Formacion personal	-	-	5.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	5.000,00
Seguros	-	-	32.436,84	-	-	-	-	-	-	-	-	32.436,84
Seguridad Social c/empresa	-	27.487,20	212.897,30	-	-	1.652.236,77	52.478,14	385.342,27	20.308,52	90.464,90	-	2.441.215,10
Total Seguridad social	**0,00**	**27.487,20**	**250.334,14**	**0,00**	**0,00**	**1.652.236,77**	**52.478,14**	**385.342,27**	**20.308,52**	**90.464,90**	**0,00**	**2.478.651,94**
TOTAL CAPITULO I	**0,00**	**141.852,51**	**955.877,62**	**0,00**	**0,00**	**5.803.585,48**	**184.239,63**	**1.461.717,33**	**77.036,21**	**393.232,35**	**0,00**	**9.017.541,13**
Canones	-	-	-	-	-	-	59.421,18	-	-	-	-	59.421,18
Arrendamientos Edificios	-	-	-	-	-	-	-	15.482,87	-	-	-	15.482,87
Arrendamientos Vehiculos	-	-	-	-	-	110.000,00	-	0,00	-	-	-	110.000,00
Arrendamiento de Equipos Informaticos	-	-	247,49	-	-	-	-	-	-	-	-	247,49
Arrendamiento otro inmovilizado	-	-	300,00	-	-	8.600,00	600,00	-	-	-	-	9.500,00
Total Arrendamientos	**0,00**	**0,00**	**547,49**	**0,00**	**0,00**	**118.600,00**	**60.021,18**	**15.482,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**194.651,54**
Rep., Mant y Conserv Edificios	-	-	91.655,00	-	-	5.850,00	3.000,00	250,00	-	-	-	100.755,00
Rep., Mant cons Instalaciones	-	-	-	-	-	96.750,68	-	-	-	-	-	96.750,68
Rep., Mant y Conserv Elem Tpte	-	-	3.600,00	-	-	734.489,94	-	16.941,92	1.519,83	-	-	756.551,69
Rep., Mant y Conserv Equ Informat	-	-	23.051,85	-	-	-	-	-	-	-	-	23.051,85
Rep., Mant y Conserv Contened	-	-	-	-	-	106.070,15	-	600,00	-	-	-	106.670,15
Total Rep., Mant y Conservacion	**0,00**	**0,00**	**118.306,85**	**0,00**	**0,00**	**943.160,77**	**3.000,00**	**17.791,92**	**1.519,83**	**0,00**	**0,00**	**1.083.779,37**
Material de Oficina	-	-	22.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	22.800,00
Prensa, Revista y Public	-	-	6.250,00	-	-	-	-	-	-	-	-	6.250,00
Material informatico no inventariable	-	-	1.843,20	-	-	-	-	-	-	-	-	1.843,20
Total Material de oficina	**0,00**	**0,00**	**30.893,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.893,20**
Stro. Energia electrica	-	-	40.263,73	-	-	-	-	-	-	-	-	40.263,73
Stro. Agua	-	-	10.152,58	-	-	-	-	-	-	-	-	10.152,58
Stro combustibles	-	-	-	-	-	889.855,66	-	-	-	-	-	889.855,66
Stro vestuario	-	-	-	-	-	22.848,00	840,00	7.056,00	960,00	-	-	31.704,00
Stro. Productos Limpieza	-	-	7.771,25	-	-	146.557,57	-	-	-	-	-	154.328,82
Stro. Repuestos	-	-	-	-	-	634.381,22	-	39.531,15	-	-	-	673.912,37
Stro. Productos Farmaceuticos	-	-	259,86	-	-	-	-	-	-	-	-	259,86
Total Suministros	**0,00**	**0,00**	**58.447,42**	**0,00**	**0,00**	**1.693.642,45**	**840,00**	**46.587,15**	**960,00**	**0,00**	**0,00**	**1.800.477,02**
Comunicaciones Telefonicas	-	-	26.834,64	-	-	-	-	-	-	-	-	26.834,64
Comunicaciones Postales	-	-	1.549,21	-	-	-	-	-	-	-	-	1.549,21
Total Comunicaciones	**0,00**	**0,00**	**28.383,85**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**28.383,85**
Seguros	-	-	40.903,53	-	-	139.435,28	-	-	-	-	-	180.338,81
Total Primas de Seguros	**0,00**	**0,00**	**40.903,53**	**0,00**	**0,00**	**139.435,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**180.338,81**
Tributos	-	-	3.545,96	-	-	11.756,44	-	-	-	-	-	15.302,40
Total Tributos	**0,00**	**0,00**	**3.545,96**	**0,00**	**0,00**	**11.756,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15.302,40**
Atenciones Protocolarias	-	5.130,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.130,53
Publicaciones en Diarios oficiales	-	-	4.608,53	-	-	-	-	-	-	-	-	4.608,53
Publicidad y Propaganda	-	-	23.946,00	-	-	-	-	-	-	-	-	23.946,00
Juridicos	-	-	1.350,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1.350,00
Otros Gastos Diversos	-	3.719,17	8.282,95	-	-	24.634,66	4.379,47	38.788,24	1.815,71	3.361,66	-	84.981,86
Total Gastos Diversos	**0,00**	**8.849,70**	**38.187,48**	**0,00**	**0,00**	**24.634,66**	**4.379,47**	**38.788,24**	**1.815,71**	**3.361,66**	**0,00**	**120.016,92**
Servicio Limpieza	-	-	675,00	-	-	-	-	-	-	-	-	675,00
Servicio seguridad	-	-	75.120,00	-	-	-	139.790,00	-	-	-	-	214.910,00
Servicio Recaudacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	898.868,12	-	898.868,12
Servicios Valoracion y Est. Tec	-	-	3.240,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3.240,00
Servicios Trabajos y Est. Tec	-	-	18.900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	18.900,00
Servicio Eliminacion R.S.U.	-	-	-	-	-	-	4.205.019,26	-	-	-	-	4.205.019,26
Servicio Eliminacion Selectiva	-	-	-	-	-	-	364.694,61	-	-	-	-	364.694,61
Otros Trabajos	-	500,00	39.960,00	-	-	4.661,71	14.068,51	250,00	250,00	3.000,00		62.690,22
Total Servicios Exteriores	**0,00**	**500,00**	**137.895,00**	**0,00**	**0,00**	**4.661,71**	**4.723.572,38**	**250,00**	**250,00**	**901.868,12**	**0,00**	**5.768.997,21**
Dietas	-	2.700,00	1.100,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3.800,00
Gastos Locomocion	-	4.200,00	2.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	6.700,00
Otras Indemnizaciones	-	28.140,00	24.194,05	-	-	-	-	-	-	-	-	52.334,05
Total Indemnizaciones	**0,00**	**35.040,00**	**27.794,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**62.834,05**
TOTAL CAPITULO II	**0,00**	**44.389,70**	**484.904,83**	**0,00**	**0,00**	**2.935.891,31**	**4.791.813,03**	**118.900,18**	**4.545,54**	**905.229,78**	**0,00**	**9.285.674,37**
Intereses de Op Tesoreria	500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500,00
Intereses de Prestamos a L/P	11.354,39	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11.354,39
Total Intereses	**11.854,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.854,39**
Gastos Formalizacion Prestamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	-	0,00
Total Gastos Formalizacion	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL CAPITULO III	**11.854,39**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.854,39**
Transf Corrientes	-	15.245,97	-	3.500,00	60.000,00	-	-	-	-	-	0,00	78.745,97
Total Transf Corrientes	**0,00**	**15.245,97**	**0,00**	**3.500,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**78.745,97**
TOTAL CAPITULO IV	**0,00**	**15.245,97**	**0,00**	**3.500,00**	**60.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**78.745,97**
Fondo Contingencia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Total Fondo Contingencia	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL CAPITULO V	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Edificios y otras construcciones	-	-	3.000,00	-	-	1.500,00	-	2.500,00	-	-	-	7.000,00
Total Edificios y otras construcc	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**
Instalaciones	-	-	-	-	-	0,00	1.500,00	-	-	-	-	1.500,00
Contenedores	-	-	-	-	-	1.500,00	-	-	-	-	-	1.500,00
Herramientas , Utillaje	-	-	-	-	-	2.500,00	-	-	-	-	-	2.500,00
Total Maquinaria, Instalac	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.500,00**
Vehiculos	-	-	0,00	-	-	0,00	-	0,00	-	-	-	0,00
Total Vehiculos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Mobiliario y Enseres	-	-	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	2.000,00
Total Mobiliario y Enseres	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**
Equipos Informaticos	-	-	4.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	4.000,00
Total Eq. Informat	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**
TOTAL CAPITULO VI	**0,00**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.500,00**	**1.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18.500,00**
Transf de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Transf de Capital a Ayuntamientos	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL CAPITULO VII	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Prestamos al personal	-	-	40.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	40.000,00
Prestamos a corto plazo	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**
TOTAL CAPITULO VIII	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**
Amort Prestamos L/P	471.571,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	471.571,99
Amortizacion Prestamos L/P	**471.571,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**471.571,99**
TOTAL CAPITULO IX	**471.571,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**471.571,99**
TOTAL PRESUP. GASTOS 2.019	**483.426,38**	**201.488,18**	**1.489.782,45**	**3.500,00**	**60.000,00**	**8.744.976,79**	**4.977.552,66**	**1.583.117,51**	**81.581,75**	**1.298.462,13**	**0,00**	**18.923.887,85**
TOTAL PRESUP. GASTOS 2.018	**585.777,27**	**214.533,14**	**1.706.063,78**	**3.500,00**	**150.000,00**	**16.096.450,63**	**4.721.464,16**	**1.627.780,04**	**210.601,05**	**1.399.552,30**	**205.087,27**	**26.920.809,64**
DIFERENCIAS	**-102.350,89**	**-13.044,96**	**-216.281,33**	**0,00**	**-90.000,00**	**-7.351.473,84**	**256.088,50**	**-44.662,53**	**-129.019,30**	**-101.090,17**	**-205.087,27**	**-7.996.921,79**
% DIFERENCIAS	**-17,47%**	**-6,08%**	**-12,68%**	**0,00%**	**-60,00%**	**-45,67%**	**5,42%**	**-2,74%**	**-61,26%**	**-7,22%**	**-100,00%**	**-29,71%**

MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 12: DESGLOSE COMPARATIVO PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIOS 2019-2018

	2019	2018	INCREMENTO	%
Retribuciones Personal Event/Directivo	114.365,31 €	112.633,18 €	1.732,13 €	1,54%
Retrib. Bas y comp Funcionarios	80.187,70 €	80.358,38 €	-170,68 €	-0,21%
Retrib. Personal Laboral Fijo	4.579.229,39 €	4.431.968,13 €	147.261,26 €	3,32%
Retrib. Personal Laboral Temporal	766.619,65 €	738.510,12 €	28.109,53 €	3,81%
Plus transporte	123.346,58 €	117.842,54 €	5.504,04 €	4,67%
Mantenimiento Vestuario	250.356,84 €	243.661,17 €	6.695,67 €	2,75%
Premios jubilacion	20.000,00 €	50.000,00 €	-30.000,00 €	-60,00%
Devol Retrib 2012 RDL 20/2012	0,00 €	5.642,12 €	-5.642,12 €	-100,00%
Incentivos al Rendimiento	604.783,72 €	579.434,51 €	25.349,21 €	4,37%
Total Retribuciones	**6.538.889,19 €**	**6.360.050,15 €**	**178.839,04 €**	**2,81%**
Formacion personal	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00%
Seguros	32.436,84 €	31.800,82 €	636,02 €	2,00%
Seguridad Social c/empresa	2.441.215,10 €	2.206.345,13 €	234.869,97 €	10,65%
Total Seguridad social	**2.478.651,94 €**	**2.243.145,95 €**	**235.505,99 €**	**10,50%**
TOTAL CAPITULO I	**9.017.541,13 €**	**8.603.196,10 €**	**414.345,03 €**	**4,82%**
Canones	59.421,18 €	58.716,58 €	704,60 €	1,20%
Arrendamientos Edificios	15.482,87 €	15.323,87 €	159,00 €	1,04%
Arrendamientos Vehiculos	110.000,00 €	34.310,52 €	75.689,48 €	220,60%
Arrendamiento de Equipos Informaticos	247,49 €	989,96 €	-742,47 €	-%
Arrendamiento otro inmovilizado	9.500,00 €	11.500,00 €	-2.000,00 €	-17,39%
Total Arrendamientos	**194.651,54 €**	**120.840,93 €**	**73.810,61 €**	**61,08%**
Rep., Mant y Conserv Edificios	100.755,00 €	73.195,54 €	27.559,46 €	37,65%
Rep., Mant cons Instalaciones	96.750,68 €	36.836,38 €	59.914,30 €	162,65%
Rep., Mant y Conserv Elem Tpte	756.551,69 €	624.165,40 €	132.386,29 €	21,21%
Rep., Mant y Conserv Equ Informat	23.051,85 €	23.051,85 €	0,00 €	0,00%
Rep., Mant y Conserv Contened	106.670,15 €	101.427,60 €	5.242,55 €	5,17%
Total Rep., Mant y Conservacion	**1.083.779,37 €**	**858.676,77 €**	**225.102,60 €**	**26,22%**
Material de Oficina	22.800,00 €	27.889,81 €	-5.089,81 €	-18,25%
Prensa, Revista y Public	6.250,00 €	4.640,75 €	1.609,25 €	34,68%
Material informatico no inventariable	1.843,20 €	1.843,20 €	0,00 €	0,00%
Total Material de oficina	**30.893,20 €**	**34.373,76 €**	**-3.480,56 €**	**-10,13%**
Stro. Energia electrica	40.263,73 €	33.361,26 €	6.902,47 €	20,69%
Stro. Agua	10.152,58 €	14.503,69 €	-4.351,11 €	-30,00%
Stro combustibles	889.855,66 €	877.627,99 €	12.227,67 €	1,39%
Stro vestuario	31.704,00 €	79.800,00 €	-48.096,00 €	-60,27%
Stro. Productos Limpieza	154.328,82 €	159.564,56 €	-5.235,74 €	-3,28%
Stro. Repuestos	673.912,37 €	625.694,47 €	48.217,90 €	7,71%
Stro. Productos Farmaceuticos	259,86 €	519,71 €	-259,85 €	-50,00%
Total Suministros	**1.800.477,02 €**	**1.791.071,68 €**	**9.405,34 €**	**0,53%**
Comunicaciones Telefonicas	26.834,64 €	21.990,21 €	4.844,43 €	22,03%
Comunicaciones Postales	1.549,21 €	1.518,83 €	30,38 €	2,00%
Total Comunicaciones	**28.383,85 €**	**23.509,04 €**	**4.874,81 €**	**20,74%**
Seguros	180.338,81 €	176.802,75 €	3.536,06 €	2,00%
Total Primas de Seguros	**180.338,81 €**	**176.802,75 €**	**3.536,06 €**	**2,00%**
Tributos	15.302,40 €	15.302,27 €	0,13 €	0,00%
Total Tributos	**15.302,40 €**	**15.302,27 €**	**0,13 €**	**0,00%**
Atenciones Protocolarias	5.130,53 €	10.261,05 €	-5.130,52 €	-50,00%
Publicaciones en Diarios oficiales	4.608,53 €	4.608,53 €	0,00 €	0,00%
Publicidad y Propaganda	23.946,00 €	54.478,53 €	-30.532,53 €	-56,05%
Juridicos	1.350,00 €	2.700,00 €	-1.350,00 €	-50,00%
Otros Gastos Diversos	84.981,86 €	87.443,33 €	-2.461,47 €	-2,81%
Total Gastos Diversos	**120.016,92 €**	**159.491,44 €**	**-39.474,52 €**	**-24,75%**
Servicio Limpieza	675,00 €	675,00 €	0,00 €	0,00%
Servicio seguridad	214.910,00 €	356.391,20 €	-141.481,20 €	-39,70%
Servicio Recaudacion	898.868,12 €	947.838,98 €	-48.970,86 €	-5,17%
Servicios Valoracion y Est. Tec	3.240,00 €	3.240,00 €	0,00 €	0,00%
Servicios Trabajos y Est. Tec	18.900,00 €	63.000,00 €	-44.100,00 €	-70,00%
Servicio Eliminacion R.S.U.	4.205.019,26 €	4.038.511,79 €	166.507,47 €	4,12%
Servicio Eliminacion Selectiva	364.694,61 €	214.218,06 €	150.476,55 €	70,24%
Otros Trabajos	62.690,22 €	87.968,95 €	-25.278,73 €	-28,74%
Total Servicios Exteriores	**5.768.997,21 €**	**5.711.843,98 €**	**57.153,23 €**	**1,00%**
Dietas de Manutencion	3.800,00 €	3.800,00 €	0,00 €	0,00%
Gastos Locomocion	6.700,00 €	6.700,00 €	0,00 €	0,00%
Otras Indemnizaciones	52.334,05 €	52.833,49 €	-499,44 €	-0,95%
Total Indemnizaciones	**62.834,05 €**	**63.333,49 €**	**-499,44 €**	**-0,79%**
TOTAL CAPITULO II	**9.285.674,37**	**8.955.246,11**	**330.428,26**	**3,69%**
Intereses de Op Tesoreria	500,00 €	3.000,00 €	-2.500,00 €	-83,33%
Intereses de Prestamos a L/P	11.354,39 €	111.205,28 €	-99.850,89 €	-89,79%
Total Intereses	**11.854,39 €**	**114.205,28 €**	**-102.350,89 €**	**-89,62%**
Gastos Formalizacion Prestamos	0,00 €	63.699,07 €	-63.699,07 €	-100,00%
Total Gastos Formalizacion	**0,00 €**	**63.699,07 €**	**-63.699,07 €**	**-100,00%**
TOTAL CAPITULO III	**11.854,39 €**	**177.904,35 €**	**-166.049,96 €**	**-93,34%**
Transf Corrientes	78.745,97 €	168.595,02 €	-89.849,05 €	-53,29%
Total Transf Corrientes	**78.745,97 €**	**168.595,02 €**	**-89.849,05 €**	**-53,29%**
TOTAL CAPITULO IV	**78.745,97 €**	**168.595,02 €**	**-89.849,05 €**	**-53,29%**

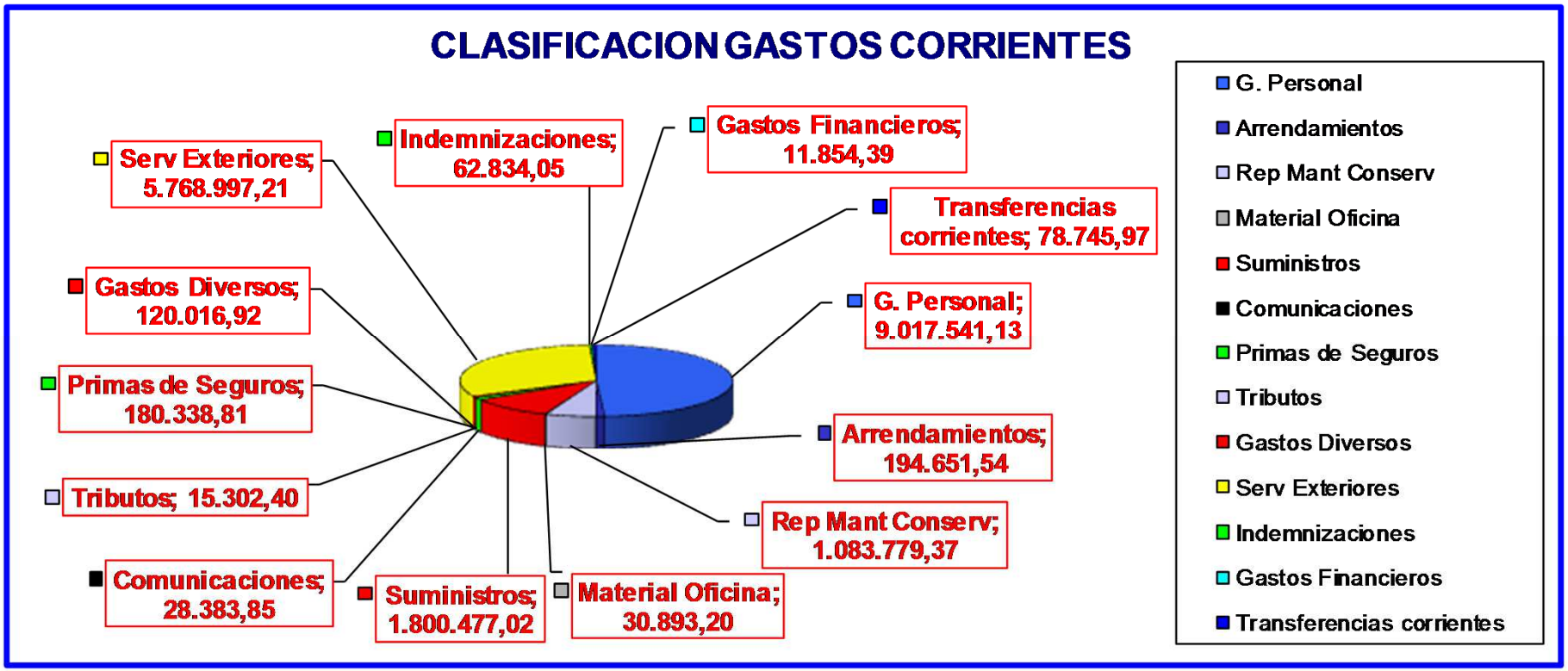
MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 12: DESGLOSE COMPARATIVO PRESUPUESTO DE GASTOS. EJERCICIOS 2019-2018

	2019	2018	INCREMENTO	%
Fondo Contingencia	0,00 €	205.087,27 €	-205.087,27 €	-100,00%
Total Fondo Contingencia	**0,00 €**	**205.087,27 €**	**-205.087,27 €**	**-100,00%**
TOTAL CAPITULO V	**0,00 €**	**205.087,27 €**	**-205.087,27 €**	**-100,00%**
Edificios y otras construcciones	7.000,00 €	67.500,00 €	-60.500,00 €	-89,63%
Total Edificios y otras construcc	**7.000,00 €**	**67.500,00 €**	**-60.500,00 €**	**-89,63%**
Instalaciones	1.500,00 €	4.500,00 €	-3.000,00 €	-66,67%
Contenedores	1.500,00 €	3.822.714,50 €	-3.821.214,50 €	-99,96%
Herramientas , Utillaje	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	0,00%
Total Maquinaria, Instalac	**5.500,00 €**	**3.829.714,50 €**	**-3.824.214,50 €**	**-99,86%**
Vehiculos	0,00 €	4.387.994,30 €	-4.387.994,30 €	-100,00%
Total Vehiculos	**0,00 €**	**4.387.994,30 €**	**-4.387.994,30 €**	**-100,00%**
Mobiliario y Enseres	2.000,00 €	4.000,00 €	-2.000,00 €	-50,00%
Total Mobiliario y Enseres	**2.000,00 €**	**4.000,00 €**	**-2.000,00 €**	**-50,00%**
Equipos Informaticos	4.000,00 €	10.000,00 €	-6.000,00 €	-60,00%
Total Eq. Informat	**4.000,00 €**	**10.000,00 €**	**-6.000,00 €**	**-60,00%**
TOTAL CAPITULO VI	**18.500,00 €**	**8.299.208,80 €**	**-8.280.708,80 €**	**-99,78%**
Transf de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-%
Transf de Capital a Ayuntamientos	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**-%**
TOTAL CAPITULO VII	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**-%**
Prestamos al personal	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00%
Prestamos a corto plazo	**40.000,00 €**	**40.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
TOTAL CAPITULO VIII	**40.000,00 €**	**40.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00%**
Amort Prestamos L/P	471.571,99 €	471.571,99 €	0,00 €	0,00%
Amortizacion Prestamos L/P	**471.571,99 €**	**471.571,99 €**	**0,00 €**	**0,00%**
TOTAL CAPITULO IX	**471.571,99 €**	**471.571,99 €**	**0,00 €**	**0,00%**
TOTAL PRESUP. GASTOS	**18.923.887,85 €**	**26.920.809,64 €**	**-7.996.921,79 €**	**-29,71%**

MANCOMUNIDAD GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 13: ESTADO DE GASTOS



MANCOMUNIDAD
GUADALQUIVIR
GESTIÓN PÚBLICA DE RESIDUOS URBANOS

ANEXO 14. PREVISION SALDO VIVO DE PRESTAMOS A LARGO PLAZO Y OPERACIONES DE TESORERIA 31/12/2019 (EUROS)

PRESTAMOS A LARGO PLAZO

	ENTIDAD BANCARIA	FECHA FORMALIZ	CAPITAL INICIAL	CAP PENDIENTE 01/01/19	AMORTIZACION 2019	CAPITAL PTE 31/12/17	FECHA FINALIZACION	TIPO DE AMORTIZACION	TIPO INTERES	GARANTIA
	BBVA	07/07/18	8.093.208,80 €	8.093.208,80 €	2.355.840,57 €	5.737.368,23 €	07/01/27	Trimestral	Euribor 3M + 0,40	Tasas
	TOTAL		**8.093.208,80 €**	**8.093.208,80 €**	**2.355.840,57 €**	**5.737.368,23 €**				

OPERACIONES DE TESORERIA

	ENTIDAD BANCARIA	FECHA FORMALIZ	CAPITAL INICIAL	DISPUESTO A 01/01/19		DISPUESTO 31/12/19	FECHA FINALIZACION	TIPO DE AMORTIZACION	TIPO INTERES	GARANTIA
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
	TOTAL		**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**				

NOTA:

Se estima la amortizacion de prestamos del ejercicio 2019 con la siguiente financiacion:

Credito Inicial Pto 2019	**471.571,99 €**
Remanente de Tesoreria	**283.989,66 €**
Superavit año 2018	**1.600.278,92 €**
TOTAL 2019	**2.355.840,57 €**