

## 1. Previsiones de ingresos y gastos para 2022.

### 1.1. INGRESOS.

#### 1.1.1. Gestión Aguas:

Corresponden a la encomienda de gestión del abastecimientos, saneamiento y depuración de las aguas y conforme a las tasas vigentes y no actualizadas desde 2014.

El importe se ajusta, por criterio de prudencia, a los ingresos reales de 2021.

<u>INGRESOS</u>	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	Diferencia
<b>GESTIÓN AGUAS</b>	<b>4.100.000,00 €</b>	<b>4.070.000,00 €</b>	<b>-30.000,00 €</b>
ABASTECIMIENTOS	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €
SANEAMIENTO	1.972.000,00 €	1.942.000,00 €	-30.000,00 €
CANON TRASVASE	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €
CANON REVISIÓN	75.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €
VENTAS	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €

#### 1.1.2. Gestión medioambiental:

<u>INGRESOS</u>	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	Diferencia
<b>GESTIÓN RESIDUOS Y MEDIO AMBIENTAL</b>	<b>6.321.898,88 €</b>	<b>6.674.198,88 €</b>	<b>352.300,00 €</b>
RETIRADA RESIDUOS Y LIMPIEZA VIARIA	5.032.127,57 €	5.419.427,57 €	387.300,00 €
Prestación patrimonial gestión integral residuo	3.285.427,27 €	3.672.727,27 €	
Encomienda Ayuntamiento-2005	1.746.700,30 €	1.746.700,30 €	0,00 €
GESTIÓN SELECTIVA RESIDUOS (Cartón, chatarra, vidrio, et	250.000,00 €	315.000,00 €	65.000,00 €
MANTEIMIENTO DE ZONAS AJARDINADAS	952.462,50 €	852.462,50 €	-100.000,00 €
OTROS SERVICIOS	87.308,81 €	87.308,81 €	0,00 €
Playas	87.308,81 €	87.308,81 €	0,00 €

1.1.2.1. Prestación patrimonial para la gestión integral de los RSU. Al igual que en el pasado ejercicio estos ingresos corresponden a la facturación bruta, iva no incluido, de la prestación patrimonial de carácter no

tributario para la gestión integral de los residuos sólidos urbanos, fijados en virtud de la experiencia y alcance de la facturación de 2021.

1.1.2.2. limpieza viaria: refleja el importe del coste efectivo del servicio en 2019. Se corresponde con las actividades encomendadas en 2005 tras el rescate del contrato a Urbaser.

1.1.2.3. Gestión selectiva de residuos. Se corresponde con la venta de los materiales recogidos mediante los sistemas selectivos (papel y cartón, envases, textil y elementos de los puntos limpios fijos y móviles). El importe aumenta con la recuperación de precios y tras la drástica reducción de este acaecida a finales de 2020, pues incluso pasó a coste, en el tratamiento del papel y cartón.

1.1.2.4. Servicio mantenimiento de zonas ajardinadas: El importe fijado corresponde al establecido en la transferencia del servicio de mayo de 2019. Por tanto, no se contemplan, inicialmente, aumentos debidos a la ampliación del alcance o ámbito de tales trabajos, a pesar de que se han constatados necesidades muy por encima de las inicialmente contempladas.

1.1.2.5. Otros servicios medioambientales:

1.1.2.5.1. Servicio de limpieza de playas. Del mismo modo corresponden al encargo realizado durante el período 2019-2022.

1.1.3. Servicios de limpieza de colegios y dependencias municipales.

Se refleja el importe anual del servicio aprobado en abril de 2020 al que además se ha añadido tanto los trabajos extraordinarios exigidos por las medidas en los colegios públicos consecuencia de la COVID-19, hasta el final del curso 2021-22, como los efectos de apertura del nuevo centro de infantil y primaria de Casines.

#### 1.1.4. Actividades Energéticas.

1.1.4.1. Retribución fotovoltaica: corresponde a las primas recibidas por las plantas fotovoltaicas instaladas en las cubiertas de diversos edificios.

1.1.4.2. Actividades energéticas.

- Se incluye una previsión recaudatoria directa por GEN de 400.000 euros en el año.
- Tributos gestionados por el ayuntamiento y aplicados a GEN en virtud de la encomienda que se estiman en 175.000 euros.
- Se eliminan los ingresos por cánones eólicos en virtud de las indicaciones del departamento de rentas municipal de su improcedencia tras la reclamación efectuada por los contribuyentes.
- Reconocimiento del déficit de encomienda. De acuerdo con la siguiente estimación:

<b>Ingresos</b>	<b>Estimación 2022</b>
Precio Público	400.000,00 €
Parque Eólicos	
IAE	175.000,00 €
	<b>575.000,00 €</b>

<b>Costes Directos</b>	<b>2021</b>
Consumos directos	
Alumbrado (Energía y comunicaciones)	1.350.000,00 €
Dependencias	600.000,00 €
Mantenimientos	
Alumbrado	75.000,00 €
Personal	75.000,00 €
Amortizaciones	225.000,00 €
	<b>2.325.000,00 €</b>
<b>Costes Indirectos (no considerados)</b>	
<b>Costes financieros (no considerados)</b>	
<b>DIFERENCIA</b>	<b>-1.750.000,00 €</b>

#### 1.1.5. Otros servicios.

- 1.1.5.1. Prestaciones de servicio: corresponde a determinados servicios que la empresa desarrolla para terceros: gestión, diseño y mantenimiento de aplicativos (GIS, etc.), servicios de imagen y publicidad, etc.
- 1.1.5.2. Inmobiliarios: corresponde al arrendamiento o venta de inmuebles propiedad de GEN. Se reducen dada la cancelación de contratos producidos en 2021.

#### 1.1.6. Aplicación de Subvenciones:

Corresponde, según técnica contable, al reconocimiento anual del porcentaje subvencionado de las dotaciones a las amortizaciones de los elementos o inversiones que fueron objeto de dicha subvención.

### 1.2. GASTOS.

#### 1.2.1. Aprovisionamientos: Incluye:

- 1.2.1.1. Compras en alta para el abastecimiento de aguas al Consorcio de la Zona Gaditana, así como la cuota consorcial.
- 1.2.1.2. Materiales: elementos de consumo necesarios para la realización de las diferentes encomiendas, encargos o transferencias de servicios (bolsas de basura, pequeña herramienta, etc.)
- 1.2.1.3. Trabajos realizados por otras empresas. Subcontrataciones parciales de los servicios realizados, siendo el más significativo el relativo al mantenimiento de praderas mediante talleres especiales de empleo. Igualmente, se refleja el coste de tratamiento de los residuos y de la cuota consorcial a liquidar al Consorcio Bahía de Cádiz. Por último, se incluye la lectura de contadores de aguas, trabajos con maquinaria especializada, etc.
- 1.2.1.4. Se reflejan los importes por suministro eléctrico tanto del alumbrado público como de las dependencias municipales.

### 1.2.2. Gastos de personal.

Para el apartado de personal se parten de los datos estimados para 2021, contemplando:

- La incorporación de 2 efectivos temporales en el área de aguas que se encuentra claramente mermado respecto a las necesidades objetivas que serán necesarias para una adecuada prestación de los servicios.
- Los efectos del nuevo Convenio Colectivo rubricado para el período 2018-2021, cuya aplicación se mantiene para el año 2022.
- La subida de retribuciones aprobadas por el gobierno central para 2022 del 2%.
- La asunción del servicio de limpieza de colegios y dependencias municipales durante todo el año y los servicios extraordinarios hasta junio más la ampliación de Casines.
- La sustitución de bajas de larga duración (accidentes, maternidad, etc..) necesario para mantener el nivel de servicio.



### 1.2.3. Servicios Exteriores.

Se incluyen en esta partida gastos tales como:

- Arrendamiento y cánones: alquiler de maquinaria, renting de vehículos, etc.
- Reparaciones y conservación: tanto de instalaciones, redes o vehículos, y los relativos al mantenimiento del alumbrado público municipal con un importe estimado de 75.000 €.
- Suministros: energía, combustibles para los vehículos, etc. En el caso del suministro de instalaciones propias se aplica un incremento como consecuencia de la evolución de los precios de la energía eléctrica..
- Servicios profesionales: auditorías, asesoramiento laboral, fiscal, jurídico, etc.
- Servicios bancarios: básicamente, comisiones por la gestión de recibos.
- Publicidad y campañas de concienciación ciudadana.
- Primas de seguro: de responsabilidad civil, de vehículos, instalaciones, etc.
- Transportes.
- Otros gastos, incluyéndose en esta partida conceptos tales como material de oficina, comunicaciones propias, mensajería, limpieza, gastos de comunidades de edificios, servicios de prevención, vigilancia de instalaciones, etc.

1.2.4. Tributos. Incluye diferentes tributos devengados en la actividad de GEN: impuestos por circulación de vehículos, IBI de inmuebles, etc.

1.2.5. Amortizaciones. Corresponde a los distintos elementos de inmovilizado o activos no corrientes de GEN: instalaciones, edificios, concesiones, vehículos, alumbrado público, etc.

1.2.6. Financieros. Originados y préstamos ICO formalizados por el Ayuntamiento, a abarse liquidado el ciento por ciento

1.2.7. Deterioros. Corresponden al 5,00 % de los ingresos por agua y al 7% de los ingresos por la prestación patrimonial que la experiencia nos evidencia como incobrables, independientemente de los procedimientos de recobro vigentes (ejecutiva, reclamación judicial, etc.)

## 2. PREVISIONES DE INGRESOS Y GASTOS 2022.

### 2.1 RESUMEN

INGRESOS	2.021	2.022	Diferencia
GESTIÓN AGUAS	4.100.000,00 €	4.070.000,00 €	-30.000,00 €
GESTIÓN RESIDUOS Y MEDIO AMBIENTAL	6.321.898,88 €	6.674.198,88 €	352.300,00 €
SERVICIOS DE LIMPIEZA DEPENDENCIAS	1.340.000,00 €	1.371.158,69 €	31.158,69 €
ACTIVIDADES ENERGÉTICAS	1.470.000,00 €	2.545.000,00 €	1.075.000,00 €
OTROS SERVICIOS	25.000,00 €	35.000,00 €	10.000,00 €
FINANCIEROS	100,00 €	100,00 €	0,00 €
APLICACIÓN SUBVENCIONES	115.000,00 €	110.000,00 €	-5.000,00 €
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>13.371.998,88 €</b>	<b>14.805.457,57 €</b>	<b>1.433.458,69 €</b>
GASTOS	2.021	2.022	Diferencia
APROVISIONAMIENTOS	3.317.896,30 €	4.140.000,00 €	822.103,70 €
PERSONAL	7.242.724,92 €	7.629.443,85 €	386.718,93 €
SERVICIOS EXTERIORES	1.645.300,00 €	1.697.512,50 €	52.212,50 €
TRIBUTOS	85.000,00 €	100.000,00 €	15.000,00 €
AMORTIZACIONES	700.000,00 €	735.000,00 €	35.000,00 €
FINANCIEROS	10.000,00 €	4.500,00 €	-5.500,00 €
DETERIOROS Y EXTRAS	369.271,36 €	497.318,18 €	128.046,82 €
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>13.370.192,58 €</b>	<b>14.803.774,53 €</b>	<b>1.433.581,95 €</b>
<b>DIFERENCIA INGRESOS-GASTOS</b>	<b>1.806,30 €</b>	<b>1.683,04 €</b>	<b>-123,26 €</b>

## 2.2. PREVISIONES DE INGRESOS 2022

<b>INGRESOS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	<b>Diferencia</b>
<b>GESTIÓN AGUAS</b>	<b>4.100.000,00 €</b>	<b>4.070.000,00 €</b>	<b>-30.000,00 €</b>
ABASTECIMIENTOS	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €
SANEAMIENTO	1.972.000,00 €	1.942.000,00 €	-30.000,00 €
CANON TRASVASE	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €
CANON REVISIÓN	75.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €
VENTAS	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €
<b>GESTIÓN RESIDUOS Y MEDIO AMBIENTAL</b>	<b>6.321.898,88 €</b>	<b>6.674.198,88 €</b>	352.300,00 €
RETIRADA RESIDUOS Y LIMPIEZA VIARIA	5.032.127,57 €	5.419.427,57 €	387.300,00 €
Prestación patrimonial gestión integral residuo	3.285.427,27 €	3.672.727,27 €	
Encomienda Ayuntamiento-2005	1.746.700,30 €	1.746.700,30 €	0,00 €
GESTIÓN SELECTIVA RESIDUOS (Cartón, chatarra, vidrio, et	250.000,00 €	315.000,00 €	65.000,00 €
MANTEIMIENTO DE ZONAS AJARDINADAS	952.462,50 €	852.462,50 €	-100.000,00 €
OTROS SERVICIOS	87.308,81 €	87.308,81 €	0,00 €
Playas	87.308,81 €	87.308,81 €	0,00 €
<b>SERVICIOS DE LIMPIEZA DEPENDENCIAS</b>	<b>1.340.000,00 €</b>	<b>1.371.158,69 €</b>	31.158,69 €
<b>ACTIVIDADES ENERGÉTICAS</b>	<b>1.470.000,00 €</b>	<b>2.545.000,00 €</b>	1.075.000,00 €
RETRIBUCIÓN FOTOVOLTAICA	195.000,00 €	220.000,00 €	25.000,00 €
Enc.Alumbrado, telecomunc.ampliada	1.275.000,00 €	2.325.000,00 €	1.050.000,00 €
Tributos, tasas gestionado directamente	600.000,00 €	400.000,00 €	-200.000,00 €
Tributos gestionado por Ayuntamiento	175.000,00 €	175.000,00 €	0,00 €
Déficit Encomienda	500.000,00 €	1.750.000,00 €	1.250.000,00 €
<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>35.000,00 €</b>	10.000,00 €
PRESTACIONES SERVICIOS (Gys, etc.)	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €
CENTROS DE EMPRESAS	10.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €
C.E. Trocadero	10.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €
<b>FINANCIEROS</b>	<b>100,00 €</b>	<b>100,00 €</b>	0,00 €
<b>APLICACIÓN SUBVENCIONES</b>	<b>115.000,00 €</b>	<b>110.000,00 €</b>	<b>-5.000,00 €</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>13.371.998,88 €</b>	<b>14.805.457,57 €</b>	1.433.458,69 €

### 2.3. PREVISIONES DE GASTOS 2022.

GASTOS	2.021	2.022	Diferencia
<b>APROVISIONAMIENTOS</b>	<b>3.317.896,30 €</b>	<b>4.140.000,00 €</b>	822.103,70 €
Aguas	700.000,00 €	675.000,00 €	-25.000,00 €
Cuota consorcial	70.000,00 €	70.000,00 €	0,00 €
Consumos aguas	630.000,00 €	605.000,00 €	-25.000,00 €
Materiales	141.000,00 €	125.000,00 €	-16.000,00 €
Telecomunicaciones y Energía	1.100.000,00 €	1.950.000,00 €	850.000,00 €
Alumbrado	700.000,00 €	1.350.000,00 €	650.000,00 €
Dependencias	400.000,00 €	600.000,00 €	200.000,00 €
Trabajos realizados otras empresas	1.376.896,30 €	1.390.000,00 €	13.103,70 €
Medioambiental	350.000,00 €	365.000,00 €	15.000,00 €
Valoración residuos (incluye cuota consorcial)	991.896,30 €	990.000,00 €	-1.896,30 €
Lecturas aguas	35.000,00 €	35.000,00 €	0,00 €
<b>PERSONAL</b>	<b>7.242.724,92 €</b>	<b>7.629.443,85 €</b>	386.718,93 €
Sueldos y Salarios	5.394.509,37 €	5.863.380,43 €	468.871,05 €
Seguridad Social a cargo empresa	1.753.215,55 €	1.671.063,42 €	-82.152,12 €
Otros gastos sociales	95.000,00 €	95.000,00 €	0,00 €
<b>SERVICIOS EXTERIORES</b>	<b>1.645.300,00 €</b>	<b>1.697.512,50 €</b>	52.212,50 €
Cánones, renting y otros arrendamientos,	125.000,00 €	100.000,00 €	-25.000,00 €
Reparaciones y conservación	498.950,00 €	475.000,00 €	-23.950,00 €
Redes	176.750,00 €	180.000,00 €	3.250,00 €
Instalaciones (depuradora, edificios, etc..)	60.600,00 €	60.000,00 €	-600,00 €
Vehículos, etc	101.000,00 €	105.000,00 €	4.000,00 €
Alumbrado	100.000,00 €	75.000,00 €	-25.000,00 €
Papeleras y contenedores	35.350,00 €	30.000,00 €	-5.350,00 €
Otras reparaciones (inform.etc.)	25.250,00 €	25.000,00 €	-250,00 €
Suministros	410.100,00 €	525.000,00 €	114.900,00 €
Energía	240.000,00 €	325.000,00 €	85.000,00 €
Combustibles	160.000,00 €	190.000,00 €	30.000,00 €
Otros	10.100,00 €	10.000,00 €	-100,00 €
Servicios profesionales independientes	171.250,00 €	142.512,50 €	-28.737,50 €
Servicios Bancarios	30.000,00 €	15.000,00 €	-15.000,00 €
Publicidad, concienciación, promociones y colabora	25.000,00 €	20.000,00 €	-5.000,00 €
Primas de Seguro	80.000,00 €	90.000,00 €	10.000,00 €
Transportes	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
Otros gastos	300.000,00 €	325.000,00 €	25.000,00 €

### 2.3. PREVISIONES DE GASTOS 2022 (continuación).

<b>GASTOS</b>	<b>2.021</b>	<b>2.022</b>	Diferencia
TRIBUTOS	85.000,00 €	100.000,00 €	15.000,00 €
AMORTIZACIONES	700.000,00 €	735.000,00 €	35.000,00 €
FINANCIEROS	10.000,00 €	4.500,00 €	-5.500,00 €
DETERIOROS Y EXTRAS	369.271,36 €	497.318,18 €	128.046,82 €
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>13.370.192,58 €</b>	<b>14.803.774,53 €</b>	1.433.581,95 €
<b>DIFERENCIA INGRESOS-GASTOS</b>	<b>1.806,30 €</b>	<b>1.683,04 €</b>	<b>-123,26 €</b>

### 2.4. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS.

#### CUENTA DE RESULTADOS PREVISIONAL

<b>Importe neto de la cifra de negocios</b>	11.981.898,88 €	12.370.357,57 €
<b>Aprovisionamientos</b>	-3.317.896,30 €	-4.140.000,00 €
<b>Otros ingresos de explotación</b>	1.275.000,00 €	2.325.000,00 €
<b>Gastos de personal</b>	-7.242.724,92 €	-7.629.443,85 €
Otros gastos de explotación	-1.645.300,00 €	-1.697.512,50 €
Deterioros por operaciones comerciales	-369.271,36 €	-497.318,18 €
Tributos	-85.000,00 €	-100.000,00 €
Amortizaciones	-700.000,00 €	-735.000,00 €
Imputación de subvenciones	115.000,00 €	110.000,00 €
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACIÓN</b>	<b>11.706,30 €</b>	<b>6.083,04 €</b>
Ingresos Financieros	100,00 €	100,00 €
Gastos financieros	-10.000,00 €	-4.500,00 €
<b>RESULTADO FINANCIERO</b>	<b>-9.900,00 €</b>	<b>-4.400,00 €</b>
<b>RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>1.806,30 €</b>	<b>1.683,04 €</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>1.806,30 €</b>	<b>1.683,04 €</b>