



**SOCIEDADE GALEGA DE MEDIO
AMBIENTE, S.A.**

**CONSELLERÍA DE MEDIO AMBIENTE,
TERRITORIO E VIVENDA**

I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2023 E PROGRAMA DE ACTUACIÓNS INVESTIMENTOS E FINANCIAMENTO

I.1. Descrición da entidade

Sogama é unha empresa pública autonómica, participada no 51% pola Xunta de Galicia e no 49% por Naturgy Renovables, S.L.U, que se crea no ano 1992 co obxecto de xestionar e tratar de forma sostible os residuos urbanos daqueles concellos galegos que, voluntariamente se adscribiran ao seu sistema de xestión. A día de hoxe, a Sociedade presta servizo a un total de 295 municipios, que representan unha poboación atendida de ao redor de 2.240.000 habitantes.

Para levar a cabo a súa actividade industrial, a entidade conta actualmente cunha infraestrutura formada por unha rede de 37 plantas de transferencia, das cales 20 están baixo a súa titularidade. Distribuídas estratexicamente polo conxunto do territorio galego, estas instalacións encárganse de transvasar os residuos procedentes da recollida domiciliaria a contedores de maior capacidade, aptos para ser transportados, por tren ou estrada, ata o Complexo Medioambiental de Cerceda. Neste, os residuos reciben o correspondente tratamento conforme ás súas características, seleccionando a parte susceptible de ser reciclada, que é remitida á industria transformadora, e valorizando enerxeticamente a fracción non reciclable para a súa conversión en enerxía eléctrica.

O orzamento do ano 2023 fíxose tendo en conta as premisas e condicionantes principais previstos na revisión do Plan de Viabilidade da Sociedade para os anos 2015 a 2025.

De cara ao exercicio 2023, os esforzos desta entidade dirixiranse a optimizar o servizo público que presta aos concellos mediante unha serie de melloras centradas no eido industrial e loxístico, sen esquecer o seu cometido social e educativo. A súa pretensión é reforzar o papel que vén desempeñando na xestión ambiental aplicada aos residuos urbanos e apoiar, de forma eficaz, a transición de Galicia cara á economía circular, deixando atrás o obsoleto e caduco sistema lineal. Con tal fin, esta compañía pública está a facer unha decidida aposta pola innovación ambiental no marco do Pacto Verde Europeo, co que se pretende transformar a UE nunha economía moderna e de baixas emisións, eficiente no uso dos recursos e competitiva, sendo a pretensión última mellorar o benestar, a saúde e a calidade de vida das actuais e futuras xeracións.

Tomando como referencia os obxectivos europeos no ámbito da reciclaxe para os próximos anos, un dos grandes retos da Sociedade en 2023 é poñer en marcha a infraestrutura industrial que lle permitirá valorizar a materia orgánica contida no lixo. Aínda que se trata dunha responsabilidade municipal, a Xunta de Galicia non quere deixar sós aos concellos fronte a este desafío legal e, con tal fin, deseñou unha rede de infraestruturas, que Sogama construírá e xestionará, para transformar en compost a materia orgánica recollida de forma diferenciada a través do contedor marrón.

Esta rede estará conformada por 17 instalacións: 4 plantas de biorresiduos, unha por provincia (Cerceda, en A Coruña, xa en funcionamento; Cervo, en Lugo; Verín, en Ourense; e Vilanova de Arousa, en Pontevedra), que complementarán a outras xa existentes, tanto públicas como privadas, e 13 plantas de transferencia ás que se dotará dunha tolva específica para o transvasamento dos residuos orgánicos (6 de nova construción e 7 de adaptación/remodelación).

Así mesmo, a empresa continuará mellorando a recuperación de materiais valorizables presentes na fracción resto, prestando especial atención aos envases a fin de incrementar a súa reciclaxe.

Estas medidas están orientadas a dar debido cumprimento á normativa vixente, tanto europea como estatal e autonómica, resultando imprescindible dispoñer de novas instalacións, tal e como se contempla na actualización do PXRUG de Galicia 2010-2020, que, en perfecta sintonía coas directrices comunitarias, focalízase cara ao incremento da reciclaxe e o vertido técnico cero nos prazos estipulados.

I.1.1. Obxectivos

EIXO	DESCRIPCIÓN EIXO
E2	GALICIA VERDE E SOSTIBLE

EIXO	PRIORIDADE ACTUACIÓN	DESCRIPCIÓN PRIORIDADE ACTUACIÓN
E2	PA 2.4	Impulsar un modelo de crecemento sostible que aproveite as potencialidades do medio, dando prioridade á xestión eficiente do ciclo da auga, á economía circular e a protección do patrimonio natural

Xestionar os residuos dos concellos adheridos a Sogama co menor custo medioambiental e económico.

I.1.2. Obxectivos e indicadores

OBX ESTRATÉGICO/ INTERMEDIO	DESCRIPCIÓN OBX ESTRATÉGICO/ INTERMEDIO	2023	2024	2025
02.04.04	Xestión sostible dos residuos e a restauración de espazos degradados. Desenvolvemento efectivo dunha xestión dos residuos baseada na economía circular. Situar á Galicia entre as rexións europeas con maior taxa de residuos tratados e reciclados	195.751.154	163.529.916	133.472.758
	TOTAL	195.751.154	163.529.916	133.472.758

OBX OPERATIVO	DESCRIPCIÓN OBX OPERATIVO	2023	2024	2025
0001	Aumentar a capacidade e a eficiencia	30.790.069	15.369.252	2.300.000
0004	Reciclado e tratamento de residuos	163.744.685	146.944.264	129.956.358
0006	Control do cumprimento das condicións ambientais	260.000	260.000	260.000
0007	Actuacións en educación ambiental	956.400	956.400	956.400
	TOTAL	195.751.154	163.529.916	133.472.758

INDICADOR	DESCRIPCIÓN INDICADOR	2023	2024	2025	UNIDADES
	Tn entrada planta compostaxe	1.190	24.000	30.000	Tn
	Incrementar % material entregado	0	-0,01	-0,02	%
	Novos compostadores	3.000	3.000	3.000	Numero

- Impulsar o modelo de desenvolvemento definido pola economía circular, sendo a súa máxima transformar os residuos en recursos, ben a través da reciclaxe ou ben, cando esta non sexa viable, a través da recuperación da enerxía contida na parte non reciclable, operación que Sogama leva a cabo coas máximas garantías para a protección da contorna e a saúde pública.

- Propiciar a reciclaxe, a través dunha potente industria verde asentada no propio territorio galego, do material recuperado nos residuos urbanos, potenciando deste xeito o coidado do medio ambiente, a través da menores emisións á atmosfera derivadas do transporte, así como a creación de riqueza e emprego na nosa comunidade.

- Contribuír á formación, concienciación e sensibilización ambiental da poboación galega a través de campañas, a edición de materiais didácticos e divulgativos, e a impartición de sesións e cursos formativos, tanto presencias como en liña, dando traslado das boas prácticas na xestión sostible do lixo (consumo responsable, redución, reutilización e reciclaxe).

- Promover a compostaxe da materia orgánica contida nos residuos urbanos no ámbito doméstico, ademais do industrial. A empresa lidera en Galicia un programa de autocompostaxe ao que están adscritas 433 entidades (entre concellos, centros escolares e colectivos sociais), tendo repartido entre as mesmas máis de 19.000 composteiros.

- Promover e participar en proxectos de innovación tecnolóxica ambiental que contribúan a transitar desde unha economía lineal a unha circular.

- Fomentar o transporte sostible para os residuos urbanos, dando preferencia ao ferrocarril por ser un medio máis eficiente, fiable, respectuoso co medio ambiente e con menor incidencia a nivel de molestias cidadás. Mentres que no ano 2016 transportaba por tren o 25% do lixo, a día de hoxe esta porcentaxe sitúase no 55%, con picos que poden alcanzar o 57%.

- Colaborar co eido universitario a través da docencia en másters e cursos de post-grao vencellados ao medio ambiente en xeral e á xestión e tratamento dos residuos urbanos en particular.

O investimento da compañía para os próximos 2 anos ascende ao redor de 52 millóns de euros (37 millóns en 2023 e 15 millóns en 2024) e contempla a construción e equipamento de tres plantas de biorresiduos (unha na provincia de Pontevedra, outra na de Lugo e outra máis na de Ourense) a fin de dar cobertura a toda Galicia, tendo en conta que a de Cerceda xa está a dar servizo aos concellos máis próximos que teñen implantada a recollida selectiva da fracción orgánica a través do quinto contedor. Así mesmo, ampliarase a rede de plantas de transferencia coa construción de 6 novas instalacións.

I.2. Inversións

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2023	CONCELLO
Ampliacion almacen de repuestos	2.023	2.023	300.000	300.000	152924
Ampliacion oficinas Sogama y nueva fachada	2.021	2.022	768.798		152924
Ampliacion vertedero de cenizas del CMC	2.020	2.022	1.881.565		152924
Coordinaciones de obra	2.023	2.023	90.000	90.000	900
Cubrición parking de Barreiros 2022GDTE0035	2.022	2.022	96.297		2724005
Cubrición parking de Boiro	2.023	2.023	125.000	125.000	1506011
Cubrición y vegetacion Vertedero de Areosa	2.021	2.023	7.414.432	400.000	152924
Depuradoras CMC	2.020	2.020	2.629.442	400.000	152924
Depuradoras Osmosis Areosa	2.020	2.020	4.773.400		152924
Economizador calderas PTE (2020g-DTE-0109)	2.023	2.023	2.500.000	2.500.000	152924
Eficiencia energética. Paneles solares Almacen y PCM	2.023	2.024	3.900.000	1.170.000	152924
Inversion PCLAS	2.023	2.024	1.517.815	303.563	152924
Mejora en descarga de contenedores. Suministro de contenedores de apertura vertical	2.023	2.024	1.000.000	500.000	152924
Mejoras Técnicas disponibles (3 analizadores mercurio, arcs deteccion radiactiva, pirómetros de caldera) BREF	2.023	2.023	896.000	896.000	152924
Mejoras en plantas de tranferencia	2.020	2.020	240.114		900
Mejoras planta de transferencia de Ribadumia 2022GDTE0040	2.022	2.022	236.198		3637046
Mobiliario y enseres	2.020	2.020	28.635		152924
Nueva PT A Lama	2.021	2.023	1.553.892	866.177	3634025
Nueva PT Arbo	2.021	2.023	1.769.856	1.644.947	3633001
Nueva PT Cee	2.021	2.023	1.626.272	919.586	1518023
Nueva PT Curtis	2.021	2.023	1.999.715	1.609.152	1509032
Nueva PT Ponteceso	2.021	2.023	1.729.856	1.595.267	1508068

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2023	CONCELLO
Nueva PT Riotorto	2.021	2.023	1.733.869	1.464.417	2725054
Nueva planta de clasificación de materiais	2.020	2.023	2.421.031	351.400	152924
Nuevo Edificio vestuarios masculino	2.020	2.020	203.576		152924
Nuevo edificio de servicios	2.020	2.021	1.369.437		152924
Nuevo vaso de vertido (num IV)	2.021	2.021	233.786		152924
Nuevo vaso de vertido (num V) y modificaciones en pluviales	2.023	2.023	1.100.000	585.000	152924
Nuevo vertedero de escorias (2022G-DTE-0041)	2.022	2.023	2.169.726	1.518.808	152924
Obras de mejora en la captacion de aguas subterranas planta de transferencia de Lugo	2.023	2.023	350.000	350.000	2721028
Otras inversiones	2.020	2.021	460.810		900
PCM. Robots selección	2.023	2.024	900.000	390.000	152924
PRTEM. Nuevo secadero	2.023	2.024	3.700.000	70.000	152924
Parquing PTE y Cargadores	2.023	2.023	350.000	350.000	152924
Planta de compostaje Verin	2.021	2.023	5.972.080	4.621.871	3250085
Planta de compostaje Vilanova	2.021	2.023	14.327.445	10.337.237	3637061
Plantas de Transferencia tolvas de orgánico 2021GDTE0092	2.022	2.023	1.924.945	1.347.461	900
Plantas de Transferencia tolvas de orgánico planta de Monforte	2.023	2.023	450.000	450.000	2745031
Reciclaje de escorias	2.023	2.025	4.000.000	200.000	152924
Reforma de la PRTE	2.020	2.021	1.062.944		152924
Susititución de protecciones y linea de fibra óptica en subestación PTE a requerimiento del Operador del Sistema	2.023	2.023	340.000	340.000	152924
Sustitución compactador planta de Vigo y suministro de contenedores 2022GDTE0011	2.023	2.023	1.089.000	1.089.000	3652057
planta de compostaje Ceruo	2.021	2.023	5.686.356	701.080	2723013
		TOTAL	86.922.292	37.485.966	

O orzamento de investimentos para o ano 2023 elaborouse co fin de acometer os investimentos máis importantes que permitan cubrir as necesidades das instalacións. O importe previsto ascende a 37.485.966 euros, dos cales 23 millóns correspóndense coas 3 plantas de compostaxe e as 6 novas plantas de transferencia, que son cofinanciadas con Fondos React.

I.3. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
Boiro			125.000
Ponteceso			1.595.267

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
Curtis			1.609.152
Narón			200.000
Cee			919.586
Cerceda	1.600.275	163.360.810	9.774.771
Lugo			550.000
Cervo			701.080
Riotorto			1.464.417
Monforte			450.000
Ourense			200.000
A Rúa			199.660
Verín			4.621.871
Arbo			1.644.947
A Lama			866.177
Vilanova de Arousa			10.337.238
O Porriño			547.800
Vigo			1.089.000
Varios Concellos			590.000
TOTAL	1.600.275	163.360.810	37.485.966

I.4. Previsións orzamentarias e financiamento

I.4.1. Previsións Orzamento de explotación

INGRESOS

Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2023	2024	2025
Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	600.000	600.000	600.000
Ingresos financeiros	0	0	0
Prestación de servizos	75.541.546	81.591.137	78.919.903
Vendas	99.778.691	77.733.366	63.670.623
TOTAL	175.920.237	159.924.503	143.190.526

A continuación, descríbense as hipóteses de partida utilizadas na elaboración do orzamento de ingresos para o ano 2023, por un importe de 175.920.237 euros, co seguinte desgrego:

VENDAS E EXPLOTACIÓN DE SERVICIOS

Ingresos por vendas netas.

Ingresos por venda de enerxía eléctrica.

Realizouse unha estimación dos prezos de venda de enerxía eléctrica para cada unha das instalacións de produción a partir da situación actual do mercado eléctrico e as previsións existentes para o ano 2023.

A continuación presentase un desagregado por instalación produtiva e cun porcentaxe de diferenza co orzamento do ano 2022: Vendas da enerxía da Planta Temoeléctrica por importe de 63.841.939 €, Vendas da enerxía da Planta de Coxeneración por importe de 34.722.096 €, Vendas da enerxía da Planta de Biogás por importe de 1.214.656 €. O Total Orzamento de enerxía ano 2023 por importe de 99.778.691 €, cunha diferenza con respecto o orzamento 2022 de maior ingreso por importe de 44.746.803 €. Neste sentido, estímase un aumento dos ingresos do 81,31% con respecto ó importe orzamentado no exercicio 2022. A principal diferenza reside na Planta de Coxeneración cun aumento do 157,77%, debido a aplicación do Real Decreto-Lei 10/2022, de 13 maio polo que establece con carácter temporal un mecanismo de axuste de custos de produción para a redución do prezo da electricidade no mercado maiorista.

Considerouse que durante o ano 2023 os ingresos da venda da enerxía eléctrica basease por un lado na vixente Orde IET/1045/2014, de 16 de xuño, orde pola que se aproban os parámetros retributivos das instalacións aplicables a determinadas instalacións de produción de enerxía eléctrica a partir de fontes de enerxía renovables, coxeneración e residuos. Ademais da Orde TED/171/2020, de 24 de febreiro pola que se establece a metodoloxía de actualización da retribución a operación das instalacións co réxime retributivo específico, e incluíndo neste orzamento as condicións de retribución previstas no borrador de Orde anunciado en maio de 2022. Por outra banda, os ingresos procedentes da retribución do mercado eléctrico, que están a rexistrar neste exercicio 2022 una gran volatilidade, foron estimados cun prezo medio anual de 18,00 céntimos de EURO/kWh.

A nova norma regulatoria, RD 413/2014, de 6 de xuño, e o desenvolvemento posterior establecido na Orde Ministerial IET/1045/2014, de 16 de xuño, recollen as condicións para garantir unha rendibilidade razoable durante a vida operativa de cada proxecto, sendo suficientes para cubrir os custos de investimento e custos operativos nos que podería incurrir unha instalación eficiente para xerar beneficios. Estas cuestións, así coma o maior prazo de vida regulatoria, que pasa a ser de 25 anos en lugar dos 15 anos establecidos ata a data, a partir da cal se deixaba de percibir a parte dos ingresos correspondentes ás primas e incentivos, fan que o proxecto manteña durante 10 anos máis (2016-2026) unha certa estabilidade nos ingresos a través da venda da enerxía producida. Non obstante, continúa a estar presente a incerteza provocada pola posible revisión e actualización dos parámetros retributivos ó rematar cada período retributivo.

Así mesmo, os desvíos entre a enerxía programada e a realmente vendida estimáronse en base á experiencia de anos anteriores en Sogama.

Igualmente, realizouse unha estimación dos parámetros principais de dispoñibilidade, produción bruta e produción neta.

Orzamentouse o funcionamento de 5 dos 6 motores da PCOG en aras de cumprir e mellorar o Rendemento Eléctrico Equivalente desta instalación.

Coas devanditas hipóteses, a enerxía neta total producida no exercicio estímase en 139.271 MWh na PCOG e 331.667 MWh na PTE.

Por outra, para a planta de aproveitamento do Biogás procedente do Vertedoiro de Areosa, orzamentouse 8.250 MWh, valor estimado baseándose na previsión de descenso na captación de gas nos vasos selados.

O ingreso total por venda de enerxía ascende a 99.778.691 euros no ano 2023.

Ingresos por prestación de Servizos.

Ingresos por Canon de tratamento de Residuos Urbanos e residuos de compost.

Respecto do canon correspondente a 2023, sinalar que, facendo un importante esforzo na xestión da compañía, e tomando como referencia os datos certos dos que dispoñemos a día de hoxe, Sogama está en condicións de anunciar que non aplicará o IPC correspondente, estimado a decembro do 9%, pero tampouco lle resultará posible ofertar a bonificación do 10% aos concellos, tal e como fixo durante os últimos tres anos, debido ao exacerbado incremento do custe dos servizos exteriores (por exemplo, o incremento da luz e gas nun 187%).

Ante un escenario tan hostil coma o que estamos a sufrir, no que conflúen distintas crises políticas, económicas e mesmo bélicas que están a desestabilizar os mercados europeos e mundiais, Sogama vese abocada a realizar axustes no seu orzamento para amortecer as consecuencias dunha situación que excede con creces as súas competencias, procurando en todo momento minimizar o impacto no peto dos cidadáns, aos que presta un servizo público básico e esencial.

O obxectivo desta entidade pública é e será, prestar o mellor servizo co menor gasto, tamén para as arcas locais, e, polo tanto, para a poboación galega, á que non quere prexudicar, senón protexer na medida en que o permita a mellor xestión posible de factores externos, sobre os que, lamentablemente, non ten capacidade de influencia directa.

De acordo co anteriormente exposto, SOGAMA aplicará a partir do 1 de xaneiro, o canon único de 66€/Tn.

En canto á cantidade de residuos a tratar, fíxose unha proxección baseada en cantidades reais xestionadas no período xaneiro – xullo de 2022, durante o cal xestionáronse menos toneladas das orzamentadas no ano 2022 para ese mesmo período. Sen embargo, considerouse que as toneladas para o ano 2023 son as mesmas que as previstas no ano 2022. Todo iso supón un total de 781.457 Tn xestionadas para o ano 2023.

O orzamento de ingresos previstos por canon de tratamento de residuos para o ano 2023 ascende a 51.576.162 euros.

Orzamentouse por outra banda un canon de tratamento do compost de 48,30€/Tn de residuo orgánico a partir do 1 de xaneiro e unha cantidade de 1.190 Tn, o que representa uns ingresos de 57.478 € para o ano 2023.

Ingresos por imposto Lei de residuos 7/2022, de 8 de abril.

Sogama debe presupostar como suxeito tributario substituto do contribuínte -as entidades locais- o impacto económico do imposto sobre o depósito de residuos en vertedoiros, a incineración e a co-incineración de residuos regulado pola Lei 7/2022, de 8 de abril, de residuos e solos contaminados para unha economía circular, debido a que as medidas fiscais entran en vigor con data 1 de xaneiro de 2023. A estimación realizada deste imposto estatal ascende a 9.383.401 euros.

Ingresos por recollida e clasificación de envases lixeiros.

No relativo ás hipóteses utilizadas, supúxose que Sogama recibirá no ano 2023 unhas 30.528 t de residuos de envases.

O orzamento de ingresos totais por estes conceptos ascende a 8.524.737 euros en 2023.

Ingresos por envases recuperados dos RU

Prevese que a nova planta de recuperación de materiais (PCM) contidos no lixo en masa se atope a pleno rendemento no ano 2023, polo que se estimaron unhas 24.362 toneladas de materiais recuperados, entre os que cabería destacar o aceiro, con 4.175 t; o aluminio, con 678 t; o PET, con 6.757 t; e o vidro, con 8.166 t.

O ingreso estimado pola venda de todos os materiais recuperados orzáméntase en 5.999.768 euros no 2023.

Outros ingresos de explotación

Repercusión de gastos a provedores.

Este capítulo recolle os gastos realizados por Sogama que se repercuten a distintos provedores, segundo os contratos en vigor, como son o consumo de enerxía e teléfonos, así coma outros ingresos.

Todos estes conceptos estímanse nun importe de 600.000,00 euros.

Transferencias e subvencións de explotación recibidas

SUBVENCIÓNS CORRENTES RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Subvencións Correntes recibidas da C.A.	982.828	0	0

SUBVENCIONS CORRENTES RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
TOTAL	982.828	0	0

	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Subvencións Correntes Recibidas do Estado	0	0	0
Subvencións Correntes Recibidas da UE	0	112.692	0
TOTAL	0	112.692	0

GASTOS

Gastos de persoal

	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Nº Empregados	24	24	24
Custo Total	1.395.115	1.402.818	1.600.275
Custo Medio	58.130	58.451	66.678

O orzamento de gastos de persoal de Sogama desenvólvese para o ano 2023, baseándose nos custos de equipo que xorden do actual cadro de persoal e a remuneración por antigüidade a quen lle corresponda segundo Convenio Colectivo de aplicación, ademais de ter en conta o Acordo estatal establecido coas organizacións sindicais.

Igualmente, como en anos anteriores, considéranse dúas partidas que resultan necesarias para dar cobertura a continxencias de horas extras e formación oficial regulada.

O orzamento de gastos de persoal para o ano 2023 ascende a 1.600.275 €.

Outras remuneracións ao persoal

Dentro dos gastos da Sociedade inclúense as dietas por asistencia ás sesións do Consello de Administración. Este gasto ten un orzamento de 28.050,00 euros e presenta o seguinte desglose: 11 conselleiros, dos cales 6 pertencen á Xunta de Galicia e 5 a Naturgy Renovables, S.L.U.

Servizos exteriores

DESCRIBCIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
Combustibles	11.852.366	27.578.126	42.435.903	32.309.690	19.701.098
Energía SSAA	9.766.113	21.031.083	18.291.204	8.947.152	6.410.309
O&M Biogás	222.710	229.401	221.620	221.619	221.619
O&M PRTE	17.009.386	17.215.962	18.166.531	18.613.232	19.219.513
O&M Planta Termoeléctrica e Planta de Coxeración	15.804.280	18.715.917	18.666.746	19.644.366	18.072.330
O&M Vertedoiro Areosa	6.190.354	5.751.822	5.850.164	5.844.161	5.842.662
Resto de Servizos Exteriores	4.834.364	5.453.775	5.918.753	5.918.753	5.918.754

DESCRIPCIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025
Servizos Exteriores Consumo de aditivos	1.638.157	1.805.352	1.445.000	1.489.217	1.472.636
Servizos Exteriores Depuración de augas	1.674.218	1.272.959	977.086	977.086	977.086
Servizos Exteriores Recuperación vidro	251.822	262.732	0	0	0
Servizos Exteriores Secretaria Xeral	469.937	705.403	894.672	894.672	894.672
Servizos Exteriores Selección de envases lixeiros	2.787.513	2.725.078	2.974.501	2.974.501	2.974.501
Servizos Exteriores Transferencia de Residuos Urbáns	3.731.908	3.759.790	4.219.868	6.485.447	6.465.774
Transporte BN+BA	16.302.350	20.133.838	21.418.408	22.419.716	23.083.002
Xestión de residuos Covid-19	337.357	0	0	0	0
Xestión da planta de compostaxe	4.246	5.219	10.163	204.960	256.200
TOTAL	92.877.081	126.646.457	141.490.619	126.944.572	111.510.156

○ orzamento de servizos exteriores ascende a 141.490.619€ e representa unha variación do 44,88% con respecto ao orzamento fixado do ano 2022.

○ importe de servizos exteriores aumenta en 43.827.363 euros sobre o importe orzamentado no exercicio 2022, e as partidas que maiores variacións sufriron con respecto ao orzamento 2022 son as seguintes:

Subministro de combustible e subministro de electricidade para Servizos Auxiliares: debido a alza dos prezos da enerxía orzamentouse un maior custo do subministro do gas natural cunha contía de 27.659.605 € mais que no orzamento do 2022. E tamén se teñen en conta un maior custo do subministro de enerxía dos Servizos Auxiliares (SSAA) con un importe de 11.917.914 € con respecto ao orzamento de 2022.

○ servizo de transporte de residuos aumenta en 4.486.826 € con respecto ao orzamento 2022 debido aos maiores costes asociados ao prezo dos carburantes o que que supón un aumento das tarefas unitarias de transporte por tonelada do 30,82% con respecto ao exercicio anterior.

Todo isto coa incerteza actual e volatilidade dos futuros prezos da enerxía e do gas, e de como quedará a retribución ao investimento e á operación que Sogama recibe da PTE e da PCOG. E, finalmente, como afectará á esta Sociedade todas as novas normas anunciadas desde a UE e España respecto da electricidade e do gas.

APROVISIONAMENTOS

Neste apartado recóllense as compras de enerxía que teñen lugar con motivo da participación no mercado eléctrico (compras e desvíos).

No orzamento para o ano 2023 estes aprovisionamentos ascenden a 2.931.619 euros.

TRIBUTOS

Orzáméntanse neste capítulo os tributos aos que debe facer fronte a Sociedade no normal exercicio da súa función, así como o importe do imposto sobre o depósito de residuos en vertedoiro, a incineración e a coincineración de residuos regulado pola Lei 7/2022, de 8 de abril, de residuos e solos contaminados para unha economía circular, dado que as medidas fiscais entran en vigor con data 1 de xaneiro de 2023. A estimación realizada deste imposto estatal ascende a 9.383.401 euros.

Ademais, recollese para todas as instalacións, no ano 2023, o imposto sobre a produción eléctrica que representa un 7% do ingreso por venda de enerxía, a financiación do bono social, o Imposto de Actividades Económicas (IAE), o Imposto sobre Bens Inmóveis (IBI), e outras taxas, que representan un custo de 9.227.570 € para o ano 2023.

O importe do epígrafe de Tributos, orzamentouse para o ano 2023 por un importe total de 18.610.971 euros.

E OUTROS GASTOS DE XESTIÓN CORRENTE

Inclúese unha partida cun orzamento de 90.000€ para atender outros gastos de xestión.

GASTOS FINANCEIROS

Neste capítulo, orzáméntanse os gastos correspondentes aos custes financeiros dos avais formalizados e outros gastos financeiros.

O importe anual previsto para o ano 2023 ascende a 175.935 euros.

Amortización

DESCRICIÓN	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Amortización Inmovilizado Inmaterial	52.409	56.096	56.096
Amortización Inmovilizado Material	12.049.906	12.668.004	13.683.875
TOTAL	12.102.315	12.724.100	13.739.971

Orzamentáronse 13.739.971 euros para o ano 2023, o que representa unha variación respecto do exercicio 2022 do 4,82%, debido á incorporación da explotación dos novos investimentos na actividade produtiva da sociedade.

Subvencións concedidas pola entidade

SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS POLA ENTIDADE	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Subvencións concedidas pola entidade	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Non se estima orzamento ningún neste epígrafe.

I.4.2. Previsións Orzamento de capital

ORIXES

Transferencias e subvencións de capital recibidas

SUBVENCIÓNS DE CAPITAL RECIBIDAS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Convenio de subvención novas plantas de transferencia	275.245	1.223.202	3.501.554
Convenio de subvención plantas de compostaxe	2.516.781	4.685.347	17.797.872
TOTAL	2.792.026	5.908.549	21.299.426

Os investimentos previstos no ano 2023 van ser financiados, nunha parte, cos ingresos xerados pola Sociedade, tendo en conta o mecanismo que garante o cobro das facturas desta empresa pública recollido no apartado 6 da Disposición adicional 21 da Lei 11/2013 de orzamentos xerais da Comunidade Autónoma de Galicia para o ano 2014, na que se establece a retención do Fondo de Cooperación Local para garantir a viabilidade do sistema promovido pola administración autonómica para a xestión institucional dos residuos domésticos.

E por outra banda, neste apartado concédense, por razóns de interese público, social e económico, subvencións directas da Consellería de Medio Ambiente, Territorio e Vivenda a SOGAMA a través da subscripción de dous convenios colaboración para ampliar e reforzar a rede de plantas de transferencia de Galicia mediante a construción de 6 novas plantas e para a construción de 3 novas plantas de biorresiduos, que se financiarán no marco do eixo REACT- UE do PROGRAMA OPERATIVO FEDER GALICIA 2014-2020 como resposta da Unión Europea á pandemia do Covid-19.

O importe a subvencionar para o ano 2023 con fondos REACT para a construción das tres novas plantas de biorresiduos estímase en 17.797.872 euros.

Para a construción das seis plantas de transferencia, o importe a subvencionar con fondos REACT para o ano 2023 estímase en 3.501.554 euros.

Os importes considerados que se recibirían a través dos fondos REACT teñen en conta as demoras no ritmo de execución das inversións, motivadas polas dificultades asociadas, tanto a guerra de Ucraína coma a ralentización dos prazos de entrega dos aprovisionamentos e bens de equipo.

Achegas patrimoniais

APORTACIÓNS DE RECURSOS PROPIOS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Aportacións de Recursos Propios da C.A.	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Financiamento alleo a longo prazo

PRÉSTAMOS E CRÉDITOS DA C.A.	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Préstamos e Créditos da C.A.	0	0	0
TOTAL	0	0	0

Non está previsto neste exercicio orzamentario a formalización de novo endebedamento financeiro con entidades financeiras a longo prazo.

Remanente de Tesourería

	2021	2022
1. Fondos líquidos	32.764.150	45.201.564
2. Dereitos pendentes de cobro (+)	32.412.775	32.820.120
Do orzamento corrente		
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais	32.412.775	32.820.120
3. Obrigas pendentes de pago (-)	17.598.582	31.230.830
Do orzamento corrente		
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais	17.598.582	31.230.830
4. Partidas pendentes de aplicación (-/+)	0	0
(-) Cobros realizados pendentes de aplicación definitiva		
(+) Pagos realizados pendentes de aplicación definitiva		
I. Remanente de tesourería total (1+2+3+4)	47.578.343	46.790.854
II. Exceso de financiamento afectado		
III. Saldos de dubidoso cobro		
IV. Remanente de tesourería non afectado (I-II-III)	47.578.343	46.790.854

APLICACIÓNS

Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Ampliación almacén de repostos	0	0	300.000
Ampliación oficinas Sogama e nova fachada	326.598	442.200	0

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Ampliación vertedoiro de cinzas do CMC	633.172	190.000	0
Coordinacións de obra	0	0	90.000
Cubrución e vexetación Vertedoiro de Areosa	4.414.432	0	400.000
Cubrución parking de Barreiros 2022GDTE0035	0	96.297	0
Cubrución parking de Boiro	0	0	125.000
Depuradoras CMC	0	0	400.000
Economizador caldeiras PTE (2020g-DTE-0109)	0	0	2.500.000
Eficiencia enerxética. Paneis solares Almacen e PCM	0	0	1.170.000
Investimento PCLAS	0	0	303.563
Mellora en descarga de contedores. Subministración de contedores de apertura vertical	0	0	500.000
Melloras Técnicas dispoñibles (3 analizadores mercurio, arcos detección radiactiva, pirómetros de caldeira) BREF	0	0	896.000
Melloras planta de transferencia de Ribadumia 2022GDTE0040	0	236.198	0
Nova PT A Lama	107.830	579.885	866.177
Nova PT Arbo	4.369	120.540	1.644.947
Nova PT Cee	133.273	573.413	919.586
Nova PT Curtis	10.682	379.881	1.609.152
Nova PT Ponteceso	10.003	124.586	1.595.267
Nova PT Riotorto	9.087	260.365	1.464.417
Nova planta de clasificación de materiais	1.642.151	275.307	351.400
Novo edificio de servizos	1.217.278	0	0
Novo vaso de vertido (num IV)	233.786	0	0
Novo vaso de vertido (num V) e modificacións en pluviais	0	0	585.000
Novo vertedoiro de escouras (2022G-DTE-0041)	0	650.918	1.518.808
Obras de mellora na captación de augas subterráneas planta de transferencia de Lugo	0	0	350.000
Outros investimentos	283.390	0	0
PCM. Robots selección	0	0	390.000
PRTEM. Novo secadeiro	0	0	70.000
Parquing PTE e Cargadores	0	0	350.000
Planta de compostaxe Cervo	365.417	4.619.859	701.080
Planta de compostaxe Verín	454.665	895.544	4.621.871
Planta de compostaxe Vilanova	1.696.699	2.293.509	10.337.238
Plantas de Transferencia tolvas de orgánico 2021GDTE0092	0	577.484	1.347.460
Plantas de Transferencia tolvas de orgánico planta de Monforte	0	0	450.000
Reciclaxe de escouras	0	0	200.000
Reforma da PRTE	198.078	0	0
Susitución de proteccións e liña de fibra óptica en subestación PTE a requerimento do Operador do Sistema	0	0	340.000
Sustitución compactador planta de Vigo e subministración de contedores 2022GDTE0011	0	0	1.089.000
TOTAL	11.740.910	12.315.986	37.485.966

TIPOLOXÍA E IMPORTE DOS INVESTIMENTOS.

O orzamento de investimentos para o ano 2023 elaborouse co fin de acometer as actuacións máis importantes que permitan cubrir as necesidades das instalacións. O importe previsto ascende a 37.485.966 euros.

En función destas necesidades, de distinta índole, resúmense a continuación as actuacións que se propón realizar.

Os investimentos para a ampliación supoñen un importe de 32.071.404 euros, dentro dos cales destacan a posta en marcha de tres plantas de biorresiduos, por importe de 15.660.189 euros e as seis novas plantas de transferencia, por importe de 8.099.545 €, ademais doutros investimentos, cun importe de 8.311.670 €.

Os investimentos de substitución, renovación e seguridade que se destinarán fundamentalmente a melloras nas actuais plantas de transferencia e microplantas, cun importe de 5.414.562 €.

Destaca tamén o investimento en 2 robots con intelixencia artificial para incrementar a eficiencia na selección de envases na planta de recuperación de materiais contidos no lixo en masa e mellorar as condicións laborais dos operarios.

Así mesmo, no período 2023-2024, a empresa investirá máis de 3,9 millóns de euros na instalación de paneis solares nas cubertas das naves do Complexo Medioambiental de Cerceda co fin de ir xerando enerxía verde para o propio autoconsumo desta infraestrutura.

Adquisicións de inmovilizado financeiro

ADQUISICIÓNS DE INMOBILIZADO FINANCEIRO	REAL 2021	ESTIMADO 2022	PREVISIÓN 2023
Adquisición participación Fondos financeiros		5.500.000	
Participación Sociedade de Desenv proxectos Galicia	500.000		0
TOTAL	500.000	5.500.000	0

Recóllese neste epígrafe a aportación de Sogama do 10% do capital social da entidade Sociedade para o Desenvolvemento de Proxectos Estratéxicos de Galicia, S.L. formalizada en maio de 2021.

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) ACTIVO NON CORRENTE		126.476	130.945	149.863
I. Inmobilizado intanxible		112	84	63
1. Desenvolvemento				
2. Concesións		53	38	29
3. Patentes, licencias, marcas e similares		2	1	1
4. Fondo de comercio				
5. Aplicacións informáticas		56	44	32
6. Outro inmobilizado intanxible		1	1	1
II. Inmobilizado material		112.999	113.519	136.228
1. Terreos e construcións		12.677	12.582	12.486
2. Instalacións técnicas, e outro inmobilizado material		97.940	87.240	118.545
3. Inmobilizado en curso e anticipos		2.381	13.697	5.197
III. Inversións inmobiliarias				
1. Terreos				
2. Construcións				
IV. Inversións en empresas do grupo e asociadas a longo prazo		500	500	500
1. Instrumentos de patrimonio		500	500	500
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros				
V. Inversións financeiras a longo prazo		3.056	2.333	1.614
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a terceiros		180	168	155
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros		2.876	2.165	1.459
VI. Activos por imposto diferido		9.808	14.508	11.458
B) ACTIVO CORRENTE		65.592	83.952	82.102
I. Activos non correntes mantidos para a venda				
II. Existencias				
1. Comerciais				
2. Materias primas e outros aprovisionamentos				
3. Productos en curso				
4. Productos terminados				
5. Subproductos, residuos e materias recuperados				
6. Anticipos a provedores				
III. Deudores comerciais e outras contas a cobrar		32.413	32.820	50.805
1. Clientes por vendas e prestacións de servizos		28.631	26.906	29.501
2. Clientes, empresas do grupo e asociadas				
3. Debedores varios		7	6	4
4. Persoal				
5. Activos por imposto corrente				
6. Outros créditos coas Administracións Públicas		3.775	5.909	21.299
7. Accionistas (socios) por desembolsos esixidos				
IV. Inversións en empresas do grupo e asociadas a curto prazo		20	5.520	220
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros		20	5.520	220
V. Inversións financeiras a curto prazo				
1. Instrumentos de patrimonio				
2. Créditos a empresas				
3. Valores representativos de débeda				
4. Derivados				
5. Outros activos financeiros				
VI. Periodificacións a curto prazo		395	410	392

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	VII. Efectivo e outros líquidos equivalentes	32.764	45.202	30.685
	1. Tesourería	32.764	45.202	30.685
	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	192.068	214.897	231.966

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. PATRIMONIO NETO E PASIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) PATRIMONIO NETO		126.899	130.597	149.115
A.1) Fondos propios		112.066	112.822	113.006
I. Capital		31.967	31.967	31.967
1. Capital escriturado		31.967	31.967	31.967
2. (Capital non esixido)				
II. Prima de emisión				
III. Reservas		67.370	80.099	80.854
1. Legal e estatutarias		6.393	6.393	6.393
2. Outras reservas		60.976	73.706	74.460
IV. (Accións e participacións no patrimonio propias)				
V. Resultados de exercicios anteriores				
1. Remanente				
2. (Resultados negativos de exercicios anteriores)				
VI. Outras aportacións de socios				
VII. Resultado do exercicio		12.729	755	185
VIII. (Dividendo a conta)				
IX. Outros instrumentos do patrimonio neto				
A.2) Axustes por cambios de valor				
I. Activos financeiros disponibles para a venda				
II. Operacións de cobertura				
III. Outros				
A.3) Subvencións, doacións e legados recibidos		14.833	17.776	36.109
B) PASIVO NON CORRENTE		42.779	52.574	53.917
I. Provisións a longo prazo		12.248	12.756	13.199
1. Obrigas por prestacións a longo prazo ó persoal				
2. Actuacións medioambientais				
3. Provisións por reestructuración				
4. Outras previsións		12.248	12.756	13.199
II. Débedas a longo prazo		25.389	34.827	36.478
1. Obrigas e outros valores negociables				
2. Débedas con entidades de crédito		500		
3. Acredores por arrendamento financeiro				
4. Derivados				
5. Outros pasivos financeiros		24.889	34.827	36.478
III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a longo prazo				
IV. Pasivos por imposto diferido		5.141	4.991	4.240
V. Periodificacións a longo prazo				
C) PASIVO CORRENTE		22.390	31.726	28.933
I. Pasivos vinculados con activos non correntes mantidos para a venda				
II. Provisións a curto prazo		280	254	255
III. Débedas a curto prazo		4.512	241	276
1. Obrigas e outros valores negociables				
2. Débedas con entidades de crédito		3.000		
3. Acredores por arrendamento financeiro				
4. Derivados				
5. Outros pasivos financeiros		1.512	241	276
IV. Débedas con empresas do grupo e asociadas a curto prazo				
V. Acredores comerciais e outras contas a pagar		17.599	31.231	28.402
1. Provedores				
2. Provedores, empresas do grupo e asociadas				
3. Acredores varios		14.139	29.947	27.900
4. Persoal (remuneracións pendentes de pago)			1	1
5. Pasivos por imposto corrente		2.014	126	76
6. Outras débedas coas Administracións Públicas		1.446	1.157	426
7. Anticipos clientes				
VI. Periodificacións a curto prazo				
TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A+B+C)		192.068	214.897	231.966

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023				
ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN				
SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.				
Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS.	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	A) OPERACIONES CONTINUADAS			
	1. Importe neto da cifra de negocios	123.249	143.445	175.320
	a) Ventas	59.695	82.755	99.779
	b) Prestacións de servizos	63.555	60.689	75.542
	2. Variación de existencias de pto terminados e en curso de fabricac.			
	3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo.			
	4. Aprovisionamentos	-2.507	-4.559	-2.932
	Consumo de mercaderías	-2.507	-4.559	-2.932
	Consumo de materias primas e outras materias consumibles			
	Traballos realizados por outras empresas			
	Deterioro de mercaderías, materias primas e outros aprovisionamentos			
	5. Outros ingresos de explotación	1.752	435	600
	Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	769	322	600
	Subvencións de explotación incorporadas ó resultado exercicio	983	113	
	6. Gastos de persoal	-1.395	-1.403	-1.600
	Soldos, salarios e asimilados	-1.087	-1.084	-1.221
	Cargas sociais	-308	-319	-379
	Provisións			
	7. Outros gastos de explotación	-95.481	-128.024	-160.192
	Servizos exteriores	-92.877	-126.646	-141.491
	Tributos	-2.604	-1.378	-18.611
	Perdas, deterioros e variacións de provisións por operacións comerciais			
	Outros gastos de xestión corrente			-90
	8. Amortización do inmovilizado	-12.102	-12.724	-13.740
	Amortización do inmovilizado intanxible	-52	-20	-20
	Amortización do inmovilizado material	-12.050	-12.704	-13.720
	Amortización das inversións inmobiliarias			
	9. Imputación de subvencións do inmovilizado non financeiro e outras.	2.966	2.959	2.966
	10. Excesos de provisións	5		
	11. Deterioro e resultado por alleamentos de inmovilizado.	-1		
	a) Deterioros e perdas	-1		
	Do inmovilizado intanxible			
	Do inmovilizado material	-1		
	Das inversións inmobiliarias			
	b) Resultado por alleamentos e outras			
	Do inmovilizado intanxible			
	Do inmovilizado material			
	Das inversións inmobiliarias			
	12. Diferencia negativa de combinacións de negocio			
	13. Outros resultados	216	777	
	Gastos excepcionais			
	Ingresos excepcionais	216	777	
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	16.702	906	423
	14. Ingresos financeiros	1	222	
	a) De participación en instrumentos do patrimonio			
	b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros	1	222	
	15. Gastos financeiros	-371	-120	-176
	a) Por débedas con empresas do grupo			
	b) Por débedas con terceiros.	-371	-120	-176
	c) Por actualización de provisións			
	16. Variación de valor razonable en instrumentos financeiros.			
	17. Diferencias de cambio			
	18. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros			
	19. Outros ingresos e gastos de carácter financeiro			
	A.2) RESULTADO FINANCIERO (14+15+16+17+18+19)	-370	102	-176
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	16.332	1.007	247
	20. Imposto sobre beneficios	-3.602	-252	-62

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023				
ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN				
SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.				
Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS.	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
	A.4) RESULTADO DO EXERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIÓNS CONTINUADAS (A.3+20)	12.729	755	185
	B) OPERACIÓNS INTERRUMPIDAS			
	21. Resultado do exercicio procedente de operacións interrompidas neto de impostos.			
	A.5) RESULTADO DO EXERCICIO (A.4+21)	12.729	755	185

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario SPA.04

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	16.332	1.007	247
2. Axustes no resultado	30.920	25.676	3.388
a. Amortización do inmovilizado (+)	12.102	12.724	13.740
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)			
c. Variación de provisións (+/-)	705	697	697
d. Imputación de subvencións (-)	-2.966	-2.959	-2.966
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)	1		
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)	-1	-222	
h. Gastos financeiros (+)	371	120	176
i. Diferencias de cambio (+/-)			
j. Variación do valor razoable en insts fins(+/-)			
k. Outros ingresos e gastos (-/+)	20.708	15.314	-8.260
3. Trocos no capital corrente	-27	7.626	-216
a. Existencias (+/-)			
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	-6.032	-1.725	2.595
c. Outros activos correntes (+/-)	-10	15	-18
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	6.015	9.336	-2.793
e. Outros pasivos correntes (+/-)			
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)			
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.	-7.834	-8.496	-7.048
a. Pagos de intereses (-)	-371	-120	-176
b. Cobros de dividendos (+)			
c. Cobros de intereses (+)	1	222	
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)	-6.437	-8.304	-5.179
e. Outros pagos/cobros (-/+)	-1.026	-293	-1.693
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	39.391	25.813	-3.630
B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
6. Pagos por investimentos (-)	-12.300	-17.816	-37.486
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)	-500		
b. Inmovilizado intanxible	-59		
c. Inmovilizado material	-11.741	-12.316	-37.486
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros		-5.500	
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
7. Cobros por desinversións (+)			5.300
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible			
c. Inmovilizado material			
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros			5.300
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimentos (7-6)	-12.300	-17.816	-32.186
C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros e pagos por instrumentos de patrimonio		8.701	21.299
a. Emisión de instrumentos de patrimonio (+) (desglosar suscritores)			
b. Amortización de instrumentos de patrimonio (-)			
c. Adquisición de instrumentos de patrimonio propio (-)			
d. Alleamento de instrumentos de patrimonio propio (+)			
e. Subvencións, doacións e legados recibidos (desglosar concedentes) (+)		8.701	21.299
10. cobros y pagos por instrumentos de pasivo financeiro	-21.109	-4.260	
a. Emisión	15.000		
1. Obrigas e outros valores negociables (+)			
2. Débedas con entidades de crédito (+)	15.000		
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (+)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (+)			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2023

Formulario SPA.04

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2021	ESTIMADO 2022	ORZAMENTO 2023
b. Devolución e amortización de:	-36.109	-4.260	
1. Obrigas e outros valores negociables (-)			
2. Débedas con entidades de crédito (-)	-11.500	-3.000	
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (-)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (-)	-24.609	-1.260	
11. Pagos por dividendos e remuneracións de outros instrumentos de patrimonio			
a. Dividendos (-)			
b. Remuneracións de outros instrumentos de patrimonio (-)			
12. Fluxos de efectivo das actividades de financiación (9+10+11)	-21.109	4.441	21.299
D) EFECTOS DAS VARIACIÓNS DOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DO EFECTIVO OU EQUIVALENTES (5+8+12-D)	5.983	12.437	-14.516
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	26.782	32.764	45.202
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	32.764	45.202	30.685

