SOCIEDADE GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

VICEPRESIDENCIA 2ª E CONSELLERÍA DE MEDIO AMBIENTE, TERRITORIO E VIVENDA

I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2024 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 levar a cabo a loxística e tratamento dos residuos urbanos daqueles concellos galegos que, voluntariamente se adscriban ao seu sistema de xestión. A día de hoxe a Sociedade presta o seu servizo a un total de 295 municipios, representando unha poboación atendida de máis de 2.242.000 habitantes. Para levar a cabo a súa actividade industrial, a entidade conta cunha infraestrutura formada por unha rede de 37 plantas de transferencia das cales 20 están baixo a súa titularidade e que están distribuídas polo conxunto do territorio galego, 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 un tratamento conforme ás súas características, seleccionando a parte susceptible de ser reciclada e valorizando enerxética mente a fracción non reciclable.

O orzamento do ano 2024 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 2024, os esforzos da Sociedade 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 da Administración Autonómica, a través da xestión sostible dos residuos urbanos, mantendo en todo momento un espírito de apertura cara a novas funcionalidades e aportacións que poida facer para intensificar a protección do medio ambiente e a saúde pública, a loita contra o cambio climático e o benestar e calidade de vida da cidadanía, sempre en plena sintonía coa normativa vixente e as directrices da Unión Europea.

Un dos grandes retos da Sociedade no ano 2024 e por en marcha as 17 novas infraestruturas para tratar a materia orgánica na cal se investiron 40 millóns de euros, dos cales 30 foron con fondos REACT-UE, definir o plan estratéxico 2024-2030, a transformación na dixitalización dos procesos, e o estudo de posibles novas infraestruturas para dar servizo aos concellos nas novas obrigacións de recollida selectiva a partir de 2025, ademais da recuperación de materiais valorizables presentes na fracción resto, prestando especial atención aos envases a fin de incrementar a súa reciclaxe e contribuír deste xeito a dar debido cumprimento aos obxectivos europeos na materia.

I.1.1. *Obxectivos*

EIXO	DESCRICIÓN EIXO
E2	GALICIA VERDE E SOSTIBLE

EIXO	PRIORIDADE ACTUACIÓN	DESCRICIÓN 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

I.1.2. *Obxectivos e indicadores*

OBX ESTRATÉXICO/ INTERMEDIO	DESCRICIÓN OBX ESTRATÉXICO/ INTERMEDIO	2024	2025	2026
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	166.164.882	154.612.140	144.767.705
	TOTAL	**166.164.882**	**154.612.140**	**144.767.705**

OBX OPERATIVO	DESCRICIÓN OBX OPERATIVO	2024	2025	2026
0001	Aumentar a capacidade e a eficiencia	8.966.880	4.412.575	2.000.000
0004	Reciclado e tratamento de residuos	156.200.002	149.201.565	141.769.705
0006	Control do cumprimento das condicións ambientais	185.000	185.000	185.000
0007	Actuacións en educación ambiental	813.000	813.000	813.000
	TOTAL	**166.164.882**	**154.612.140**	**144.767.705**

INDICADOR	DESCRICIÓN INDICADOR	2024	2025	2026	UNIDADES
	Tm entrada planta compostaxe	5.500	8.150	10.800	t
	Incrementar % material entregado	-0,25	0	0	%
	Novos compostadores	3.000	3.000	3.000	Numero

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

• 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 leva a cabo coas máximas garantías para a protección da contorna e a saúde pública.

• Propiciar a reciclaxe, no propio territorio galego, do material recuperado nos residuos urbanos, potenciando ao mesmo tempo a creación de riqueza e emprego na nosa comunidade.

• Contribuír á formación, concienciación e sensibilización ambiental da poboación galega, 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, tanto no ámbito doméstico coma no industrial. No primeiro caso, cabe sinalar que a empresa xa puxo en marcha programas de autocompostaxe en 453 entidades (concellos, centros escolares e colectivos sociais), tendo repartido máis de 21.000 composteiros. Así mesmo, a entrada en operación comercial das tres novas plantas de biorresiduos en Vilanova de Arousa, Verín e Cervo que complementarán a existente en Cerceda.

• 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. Se ben no ano 2016 transportaba por tren o 25% do lixo, a día de hoxe esta porcentaxe alcanza o 55%.

• Colaborar co eido universitario a través da docencia en másteres e cursos de postgrao 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 a uns 14 millóns de euros (9 millóns en 2024, 5 millóns en 2025), contemplando fundamentalmente investimentos para mellorar a rede de plantas de transferencia, así como a substitución de equipamentos obsoletos e a mellora na realización da planta de clasificación de envases lixeiros, ademais da instalación de placas solares no almacén e estudo dunha nova planta de clasificación de téxtiles.

I.2. Inversións

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2024	CONCELLO
Ampliacion oficinas Sogama e nova fachada	2.021	2.022	839.750		152924
Ampliacion vertedoiro de cinzas do CMC	2.020	2.022	2.020.975		152924
Asesoramiento folla de ruta e asistencia técnica (2023G-GEREN-0004-SARA-SE)	2.023	2.025	478.454	135.548	152924
Cubrición e vexetacion Vertedoiro de Areosa	2.021	2.023	5.740.317		152924

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2024	CONCELLO
Cubrición parquing de Barreiros 2022GDTE0035	2.022	2.022	192.594		2724005
Cubrición parquing de Boiro	2.023	2.023	80.050		1506011
Depuradoras CMC	2.020	2.024	529.442	400.000	152924
Economizador caldeiras PTE (2020g-DTE-0109)	2.023	2.025	2.752.600		152924
Eficiencia enerxética. Paneles solares Almacen e PCM	2.023	2.024	2.854.857	1.213.314	152924
Inversion PCLAS substitución de equipos obsoletos 2023G-DTE-0003-SARA-SE O&M PCLAS (BIS)	2.023	2.024	1.094.800	1.094.800	152924
Inversion PCLAS mellora eficiencia e rendimento 2023G-DTE-0003-SARA-SE O&M PCLAS (BIS)	2.023	2.025	1.686.018	583.700	152924
Melloras en plantas de transferencia 2023G-DTE-0004-SARA	2.024	2.024	3.613.238	3.613.238	900
Melloras planta de transferencia de Ribadumia 2022GDTE0040	2.022	2.022	472.396		3637046
Nova PT A Lama	2.021	2.023	1.553.892		3634025
Nova PT Arbo	2.021	2.023	2.219.856	450.000	3633001
Nova PT Cee	2.021	2.023	1.626.272		1518023
Nova PT Curtis	2.021	2.023	1.999.714		1509032
Nova PT Ponteceso	2.021	2.023	1.729.856		1508068
Nova PT Riotorto	2.021	2.023	1.733.869		2725054
Nova planta de clasificación de materiais	2.020	2.023	2.069.631		152924
Nova planta textil	2.024	2.024	400.000	400.000	152924
Novo edificio de servizos	2.020	2.021	1.369.437		152924
Novo vaso de vertido (num V) e modificación en pluviales	2.023	2.024	2.173.955	104.228	152924
Novo vertedoiro de escouras (2022G-DTE-0041)	2.022	2.023	2.701.523		152924
Nuevo vaso de vertido (num IV)	2.021	2.021	233.786		152924
Obras de mellora na captacion de augas subterraneas planta de transferencia de Lugo	2.023	2.023	1.800		2721028
Outras inversiones	2.020	2.023	621.569		900
Parquing PTE e Cargadores	2.024	2.024	369.144	369.144	152924
Planta de compostaxe Cervo	2.021	2.023	6.048.391		2723013
Planta de compostaxe Verin	2.021	2.023	4.902.471		3250085
Planta de compostaxe Vilanova	2.021	2.023	15.891.262		3637061
Plantas de Transferencia tolvas de orgánico 2021GDTE0092	2.022	2.023	1.908.995		900
Reciclaxe de escouras	2.025	2.026	4.000.000		152924
Reforma da PRTE	2.020	2.021	1.062.944		152924
Reforma sistema de pesaxe P.Viveiro	2.023	2.023	23.855		2723066
Subministración liña transferencia P.Vigo 2023G-DTE-0002-SARA-SU (MÁQUINA)	2.023	2.024	678.635	602.908	3652057

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2024	CONCELLO
Subministración liña transferencia P.Vigo 2023G-DTE-0002-SARA-SU (OBRA CIVIL)	2.023	2.023	180.220		3652057
Subsitittución de proteccións e liña de fibra óptica en subestación PTE a requerimiento do Operador do Sistema	2.023	2.023	130.875		152924
Substitución compactador planta de Vigo e subministración de contenedores 2022GDTE0011	2.023	2.023	538.800		3652057
Substitución de protección e liña de fibra óptica en subestación PTE a requerimento do Operador do sistema 2022G-DTE-0070 lote 1 (proteccións)	2.023	2.023	326.739		152924
		TOTAL	**78.852.982**	**8.966.880**	

O orzamento de investimentos para o ano 2024 elaborouse co fin de acometer os investimentos máis importantes que permitan cubrir as necesidades das instalacións. O importe previsto ascende a 8.966.880 euros.

I.3. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
Boiro			38.500
Narón			143.000
Cee			50.000
Cerceda	1.662.433	155.535.569	4.300.736
Ortigueira			45.000
Santiago			88.000
Santa Comba			48.000
Chantada			91.500
Lugo			410.738
Viveiro			32.000
Barreiros			32.000
Monforte			1.071.500
Ourense			45.000
A Rua			83.500
O Rosal			83.498
Silleda			108.000
Arbo			450.000
Ribadumia			80.000
O Porriño			148.000
Vigo			1.617.908
Varios Concellos			
TOTAL	**1.662.433**	**155.535.569**	**8.966.880**

I.4. Previsións orzamentarias e financiamento

I.4.1. Previsións Orzamento de explotación

INGRESOS

Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2024	2025	2026
Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	600.000	600.000	600.000
Ingresos financeiros	0	0	0
Prestación de servizos	96.335.067	108.900.813	111.783.222
Vendas	71.439.359	52.329.792	41.603.231
TOTAL	**168.374.426**	**161.830.605**	**153.986.453**

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 2024.

A continuación presentase un desagrego por instalación produtiva e cun porcentaxe de diferenza co orzamento do ano 2023: Vendas da enerxía da Planta Termoeléctrica por importe de 64.567.980 €, Vendas da enerxía da Planta de Coxeneración por importe de 30.144.531 €, Vendas da enerxía da Planta de Biogás por importe de 1.622.557 €. O Total Orzamento de enerxía ano 2024 por importe de 96.335.068 €. Neste sentido, estímase unha diminución dos ingresos do 3,45% con respecto ó importe orzamentado no exercicio 2023. A principal diferenza reside na Planta de Coxeneración que diminúe o 13,18%.

Considerouse que durante o ano 2024 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. Así mesmo, a Orde TED/741/2023, do 30 de xuño, establece a metodoloxía de actualización das retribucións pola explotación de instalacións cun réxime retributivo específico, para os efectos da súa aplicación ao semiperíodo regulamentario que se inicia o 1 de xaneiro de 2023.

Por outra banda, os ingresos por retribución do mercado eléctrico, que se van rexistrar neste exercicio 2024 e que continúan con gran volatilidade con incremento nos últimos datos motivado polo conflito bélico e a durabilidade da guerra de Ucraina. De non acadarse este precio de venta no 2024 deberán tomarse as oportunas decisións, estimáronse nun prezo medio anual de 17,50 céntimos. EURO/kWh

Por outra banda, os desvíos entre a enerxía programada e a realmente vendida estimáronse, baseándose na experiencia de anos anteriores en Sogama. Así mesmo, 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 136.101 MWh na PCOG e 331.681 MWh na PTE.

Por outra, para a planta de aproveitamento do Biogás procedente do Vertedoiro de Areosa, orzamentouse 8.146 MWh, valor estimado baseándose na previsión de descenso na captación de gas nos vasos selados.

O ingreso total por venda de enerxía ascende a 96.335.067 euros no ano 2024.

Ingresos por prestación de Servizos.

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

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.

Tendo en conta as distintas posibilidades de incremento dos ingresos desta sociedade por circunstancias tales como a posible adhesión de novos concellos, o eventual crecemento da cantidade de toneladas de residuos municipais xestionados, as melloras tecnolóxicas nas instalacións de Sogama que determinará a súa maior rendabilidade e as posibilidades que brinda tanto a normativa ambiental como o propio mercado, estímase uns ingresos superiores aos do exercicio precedente. E por iso que o orzamento de ingresos que se estiman como posibles por canon de tratamento de residuos para o ano 2024 ascende a 56.700.312 euros.

Orzamentouse por outra banda un canon de tratamento do compost que representa uns ingresos de 313.501€ para o ano 2024.

Ingresos por recollida e clasificación de envases lixeiros.

No relativo ás hipóteses utilizadas, supúxose que SOGAMA recibirá no ano 2024 unhas 30.629 t de residuos de envases, con un aumento do 0,33% con respecto ó ano 2023.

O orzamento de ingresos totais por estes conceptos ascende a 8.519.615 euros no 2024.

Ingresos por envases recuperados dos RSU

Estímase que a nova planta de recuperación de envases encóntrese en pleno funcionamento no ano 2024 polo que estimáronse unhas 23.981 toneladas recuperadas dos diversos materiais, entre os que destacamos aceiro con 4.110 t, aluminio con 668 t, Pet con 6.651 t e vidro con 8.039 t.

O ingreso estimado pola venta de todos los materiais recuperados orzaméntanse en 5.905.931 euros no 2024.

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, e 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 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Subvencións Correntes recibidas da C.A.	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**

	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Subvencións Correntes Recibidas do Estado	0	0	0
Subvencións Correntes Recibidas da UE	112.692	0	0
TOTAL	**112.692**	**0**	**0**

GASTOS

Gastos de persoal

	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Nº Empregados	23	23	23
Custo Total	1.369.496	1.520.022	1.662.433
Custo Medio	59.543,3	66.087,91	72.279,69

O orzamento de gastos de persoal de Sogama desenvolveuse para o ano 2024, 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 2024 ascende a 1.662.433 €.

Outras remuneracións ao persoal

Dentro dos gastos da sociedade inclúense as dietas por asistencia as sesións do Consello de Administración. Este gasto ten un orzamento de 28.050,00 euros e presenta o seguinte desagrego: Nº de Conselleiros 11, dos cales pertencen a Xunta de Galicia 6 Conselleiros e a Naturgy Renovables, S.L.U. 5 Conselleiros.

Servizos exteriores

DESCRICIÓN	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024	PREVISIÓN 2025	PREVISIÓN 2026
Combustibles	27.662.396	37.060.413	32.383.515	30.931.789	23.834.952
Enerxía SSAA	17.864.090	9.580.198	16.636.230	9.326.650	7.310.004
O&M Biogás	228.842	216.225	218.813	218.812	218.813
O&M PRTE	17.162.299	17.071.611	18.306.255	19.541.270	21.240.914
O&M Planta Termoeléctrica e Planta de Coxeración	18.146.766	17.751.362	18.613.094	18.405.716	18.613.094
O&M Vertedoiro Areosa	5.815.349	5.928.627	5.805.419	5.886.962	5.806.962
Resto de Servizos Exteriores	5.105.842	5.589.947	5.188.589	5.210.042	5.210.040
Servizos Exteriores Consumo de aditivos	1.619.228	1.151.465	1.178.750	1.167.250	1.173.000
Servizos Exteriores Depuración de augas	644.552	875.125	671.855	692.374	653.614
Servizos Exteriores Recuperación vidro	235.449	332.435	0	0	0
Servizos Exteriores Secretaria Xeral	645.095	775.369	760.290	824.037	824.037
Servizos Exteriores Selección de envases lixeiros	2.545.404	2.747.280	6.146.208	6.328.165	6.337.540
Servizos Exteriores Transferencia de Residuos Urbáns	3.761.624	3.945.588	6.996.500	7.014.036	7.014.036
Transporte BN+BA+FORSU	19.625.602	20.053.515	20.701.721	23.004.633	24.301.035
Xestión da planta de compostaxe	4.836	10.349	215.877	800.139	962.616
TOTAL	**121.067.374**	**123.089.509**	**133.823.116**	**129.351.875**	**123.500.657**

O orzamento de servizos exteriores ascende a 133.823.116€ e representa unha variación do -5,44% con respecto ao orzamento fixado do ano 2023.

O importe de servizos exteriores diminúe en 7.667.503 euros sobre o importe orzamentado no exercicio 2023. As partidas que maiores variacións sufriron con respecto ao orzamento 2023 son as seguintes:

Orzamentouse un menor coste do subministro do gas natural con unha contía de 10.052.389 € menos que no orzamento do 2023. E un menor coste do subministro de enerxía dos Servicios Auxiliares (SSAA) con un importe de 1.654.974 € con respecto ao orzamento de 2023, ademais de aplicar unha política de contención do gasto nos servizos e custos xerais da sociedade.

Debido ás licitacións en curso, estímase que a explotación e mantemento das plantas de transferencia, que inclúen a explotación das novas instalacións financiadas con fondos REACT, e da planta de selección de envases, con melloras previstas para incrementar o seu rendemento, fagan que os importes destes as partidas incrementánse en 2.776.632 e 3.171.708 euros respectivamente en relación ás cantidades orzamentadas en 2023.

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 2024 estes aprovisionamentos ascenden a 2.907.872 euros.

TRIBUTOS

Orzaméntanse 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 vertedoiros, a incineración e a coincineración de residuos regulado introducido pola Lei 7/2022, de 8 de abril, de residuos e solos contaminados para unha economía circular, esta medida fiscal entrou en vigor con data 1 de xaneiro de 2023.

A estimación realizada deste imposto estatal ascende a 8.976.343 euros.

Ademais, recollese para todas as instalacións, no ano 2024, o Imposto de Actividades Económicas (IAE), o Imposto sobre Bens Inmobles (IBI),ou a financiación do bono social e outras Taxas, inclúese neste apartado o imposto sobre a produción eléctrica que representa un 7% do ingreso por venda de enerxía, que ascenden a 6.039.783€ en el año 2024.

Ademais, recoñécese o impacto económico do custo asociado aos Gases de Efecto Invernadoiro recollido no TED/789/2023, do 7 de xullo, novo custo para o ano 2024.

O importe total deste epígrafe orzamentouse para o ano 2024 un importe de 18.386.744 euros.

OUTROS GASTOS DE XESTIÓN CORRENTE

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

GASTOS FINANCEIROS

Neste capítulo, orzaméntanse os gastos correspondentes a os costes financeiros dos avais formalizados e outros gastos financeiros.

O importe anual previsto para o ano 2024 ascende a 150.935 euros.

Amortización

DESCRICIÓN	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Amortización Inmovilizado Inmaterial	37.232	42.922	20.233
Amortización Inmovilizado Material	12.504.723	12.847.371	14.068.981
TOTAL	**12.541.955**	**12.890.293**	**14.089.214**

Orzamentáronse 12.890.293 euros para o ano 2024, o que representa unha variación con respecto ao exercicio 2022 do 2.77%, debido á incorporación a explotación das novas inversións na actividade produtiva da sociedade.

Subvencións concedidas pola entidade

SUBVENCIÓNS CONCEDIDAS POLA ENTIDADE	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
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 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Convenio de subvención plantas de compostaxe	4.685.347	17.797.872	0
Convenio subvención novas plantas transferencia	941.142	3.783.612	0
TOTAL	**5.626.489**	**21.581.484**	**0**

Achegas patrimoniais

APORTACIÓNS DE RECURSOS PROPIOS DA C.A.	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
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 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Préstamos e Créditos da C.A.	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**

Remanente de Tesourería

	2022	2023
1. Fondos líquidos	40.526.176	8.974.250
2. Dereitos pendentes de cobro (+)	21.511.388	18.631.036
Do orzamento corrente		
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais	21.511.388	18.631.036
3. Obrigas pendentes de pago (-)	23.156.302	21.115.699
Do orzamento corrente		
De orzamentos pechados		
De operacións non orzamentarias		
De operacións comerciais	23.156.302	21.115.699
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)	38.881.262	6.489.587
II. Exceso de financiamento afectado		
III. Saldos de dubidoso cobro		
IV. Remanente de tesourería non afectado (I-II-III)	38.881.262	6.489.587

APLICACIÓNS

Adquisicións de inmobilizado non financeiro

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Ampliacion oficinas Sogama e nova fachada	0	70.953	
Ampliacion vertedoiro de cinzas do CMC	46.470	139.410	
Asesoramiento folla de ruta e asistencia técnica (2023G-GEREN-0004-SARA-SE)		275.131	135.549
Cubrición parquing de Barreiros 2022GDTE0035	94.844	96.296	
Cubrición parquing de Boiro	1.581	80.050	
Depuradoras CMC	0		400.000
Economizador caldeiras PTE (2020g-DTE-0109)	0	1.502.600	
Eficiencia enerxética. Paneis solares Almacen e PCM	0	1.641.543	1.213.314
Fase 1 selado e ampliación SUR Areosa	0	1.325.885	
Investimento PCLAS (melloras de rendimento e sustituc equipos obsoletos)	0	7.518	1.678.500
Melloras en plantas de tranferencia expte 2023G-DTE-0004-SARA	0		3.613.237
Melloras planta de transferencia de Ribadumia 2022GDTE0040	0	236.198	
Nova PT A Lama	650.273	866.177	
Nova PT Arbo	219.462	1.644.947	450.000
Nova PT Cee	515.001	919.586	
Nova PT Curtis	322.489	1.609.152	
Nova PT Ponteceso	60.831	1.595.267	
Nova PT Riotorto	325.954	1.464.417	
Nova planta de clasificación de materiais	275.307		
Nova planta textil			400.000
Novo edificio de servizos	26.477		

ADQUISICIÓNS INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2022	ESTIMADO 2023	PREVISIÓN 2024
Novo vaso de vertido (num V) e modificacións en pluviais	0	2.069.727	104.228
Novo vertedoiro de escouras (2022G-DTE-0041)	119.121	2.050.605	
Obras de mellora na captacion de augas subterraneas planta de transferencia de Lugo	0	1.800	
Outros investimentos	301.601	160.759	
Parquing PTE e Cargadores		0	369.144
Planta de compostaxe Cervo	4.731.434	1.063.115	
Planta de compostaxe Verin	2.572.610	3.552.261	
Planta de compostaxe Vilanova	1.075.739	11.901.055	
Plantas de Transferencia tolvas de orgánico 2021GDTE0092	596.758	1.331.511	
Reforma sistema de pesaxe P.Viveiro	0	23.855	
Subestación electrica	0	326.739	
Subministración liña transferencia P.Vigo 2023G-DTE-0002-SARA-SU (Máquina)	0	75.727	602.908
Subministración liña transferencia P.Vigo 2023G-DTE-0002-SARA-SU (Obra civil)		180.220	
Susititución de proteccións e liña de fibra óptica en subestación PTE a requerimiento do Operador do Sistema	0	130.875	
Sustitución compactador planta de Vigo e subministración de contedores 2022GDTE0011	20.492	538.800	
TOTAL	**11.956.444**	**36.882.179**	**8.966.880**

TIPOLOXÍA E IMPORTE DOS INVESTIMENTOS.

O orzamento de investimentos para o ano 2024 elaborouse co fin de acometer os investimentos máis importantes que permitan cubrir as necesidades das instalacións. O importe previsto ascende a 8.966.880 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 2.672.235 euros, dentro dos cales destaca a finalización da planta de transferencia de Arbo, construción dun novo vaso de vertido, finalización das inversións en mellora da eficiencia enerxética no Complexo Medioambiental de Cerceda, asesoramento e asistencia técnica na nova folla de ruta da sociedade, e o estudo dunha nova planta de clasificación téxtil para dar servizo aos concellos que teñen a obriga de facer a recollida selectiva dos mesmos a partir de 2025.

Os Investimentos de mellora que se destinarán fundamentalmente a melloras nas actuais plantas de transferencia e microplantas e da planta de clasificación de envases lixeiros cun importe de 6.294.645 €.

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais) REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	A) ACTIVO NON CORRENTE	139.330	160.547	143.334
	I. Inmobilizado intanxible	103	69	34
	1. Desenvolvemento			
	2. Concesións	43	32	22
	3. Patentes, licencias, marcas e similares	1	1	
	4. Fondo de comercio			
	5. Aplicacións informáticas	59	35	12
	6. Outro inmobilizado intanxible			
	II. Inmobilizado material	112.428	136.750	131.648
	1. Terreos e construccións	15.166	15.137	15.029
	2. Instalacións técnicas, e outro inmobilizado material	86.006	83.553	116.619
	3. Inmobilizado en curso e anticipos	11.256	38.060	
	III. Investimentos inmobiliarios			
	1. Terreos			
	2. Construccións			
	IV. Investimentos 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. Investimentos financeiros a longo prazo	12.264	11.726	689
	1. Instrumentos de patrimonio	10.500	10.500	
	2.Créditos a terceiros	138	115	93
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros	1.626	1.111	596
	VI. Activos por imposto diferido	14.035	11.502	10.463
	B) ACTIVO CORRENTE	67.444	28.119	30.602
	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 proveedores			
	III. Deudores comerciais e outras contas a cobrar	21.511	18.631	22.513
	1. Clientes por ventas e prestacións de servizos	13.743	18.624	22.417
	2. Clientes, empresas do grupo e asociadas			
	3. Debedores varios	7	7	7
	4. Persoal			
	5. Activos por imposto corrente	1.618		88
	6. Outros créditos coas Administracións Públicas	6.143		
	7. Accionistas (socios) por desembolsos esixidos			
	IV. Inverstimentos en empresas do grupo e asociadas a curto prazo			
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a empresas			
	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros			
	V. Investimentos financeiros a curto prazo	4.926	20	20
	1. Instrumentos de patrimonio			
	2. Créditos a empresas			
	3. Valores representativos de débeda	4.906		
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros	20	20	20
	VI. Periodificacións a curto prazo	480	494	508

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE. ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	VII. Efectivo e outros líquidos equivalentes	40.526	8.974	7.561
	1. Tesourería	40.526	8.974	7.561
	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	TOTAL ACTIVO (A+B)	206.774	188.667	173.936

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024

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 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	A) PATRIMONIO NETO	132.738	122.190	120.105
	A.1) Fondos propios	115.910	91.399	91.930
	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	80.099	80.099	80.099
	1. Legal e estatutarias	6.393	6.393	6.393
	2. Outras reservas	73.706	73.706	73.706
	IV. (Accións e participacións no patrimonio propias)			
	V. Resultados de exercicios anteriores			-20.667
	1. Remanente			
	2. (Resultados negativos de exercicios anteriores)			-20.667
	VI. Outras aportacións de socios			
	VII. Resultado do exercicio	3.844	-20.667	531
	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	16.828	30.790	28.175
	B) PASIVO NON CORRENTE	50.416	44.987	34.293
	I. Provisións a longo prazo	12.728	13.145	13.563
	1. Obrigas por prestacións a longo prazo ó persoal			
	2. Actuacións medioambientais			
	3. Provisións por reestructuración			
	4. Outras provisións	12.728	13.145	13.563
	II. Débedas a longo prazo	31.898	21.398	10.898
	1. Obrigas e outros valores negociables			
	2. Débedas con entidades de crédito			
	3. Acredores por arrendamento financeiro			
	4. Derivados			
	5.Outros pasivos financeiros	31.898	21.398	10.898
	III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a longo prazo			
	IV. Pasivos por imposto diferido	5.790	10.444	9.833
	V. Periodificacións a longo prazo			
	C) PASIVO CORRENTE	23.620	21.490	19.538
	I. Pasivos vinculados con activos non correntes mantidos para a venda			
	II. Provisións a curto prazo	370	280	280
	III. Débedas a curto prazo	93	95	96
	1. Obrigas e outros valores negociables			
	2. Débedas con entidades de crédito			
	3. Acredores por arrendamento financeiro			
	4. Derivados			
	5.Outros pasivos financeiros	93	95	96
	IV. Débedas con empresas do grupo e asociadas a curto prazo			
	V. Acredores comerciais e outras contas a pagar	23.156	21.116	19.162
	1. Provedores			
	2. Provedores, empresas do grupo e asociadas			
	3. Acredores varios	22.936	19.083	16.917
	4. Persoal (remuneracións pendentes de pago)			
	5. Pasivos por imposto corrente			
	6. Outras débedas coas Administracións Públicas	220	2.032	2.245
	7. Anticipos clientes			
	VI. Periodificacións a curto prazo			
	TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO (A+B+C)	206.774	188.667	173.936

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024
ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN
SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS.	REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
		(En miles de euros sen decimais)		
	A) OPERACIONS CONTINUADAS			
	1. Importe neto da cifra de negocios	141.554	125.375	167.774
	a) Vendas	80.223	63.395	96.335
	b) Prestacións de servizos	61.331	61.980	71.439
	2.Variación de existencias de ptos terminados e en curso de fabricac.			
	3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo.			
	4. Aprovisionamentos	-4.908	-2.644	-2.908
	Consumo de mercaderías	-4.908	-2.644	-2.908
	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	629	1.770	600
	Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	516	1.770	600
	Subvencións de explotación incorporadas ó resultado exercicio	113		
	6. Gastos de persoal	-1.369	-1.520	-1.662
	Soldos, salarios e asimilados	-1.065	-1.178	-1.253
	Cargas sociais	-304	-342	-409
	Provisións			
	7, Outros gastos de explotación	-122.348	-134.242	-152.300
	Servizos exteriores	-121.067	-123.090	-133.823
	Tributos	-1.281	-11.153	-18.387
	Perdas, deterioros e variacións de provisións por operacións comerciais			
	Outros gastos de xestión corrente			-90
	8. Amortización do inmobilizado	-12.542	-12.890	-14.089
	Amortización do inmobilizado intanxible	-37	-43	-20
	Amortización do inmobilizadomaterial	-12.505	-12.847	-14.069
	Amortización das inversións inmobiliarias			
	9. Imputación de subvencións do inmobilizado non financeiro e outras.	2.966	2.942	3.443
	10. Excesos de provisións			
	11. Deterioro e resultado por alleamentos de inmobilizado.	-7		
	a) Deterioros e perdas	-7		
	Do inmobilizado intanxible			
	Do inmobilizadomaterial	-7		
	Das inversións inmobiliarias			
	b) Resultado por alleamentos e outras			
	Do inmobilizado intanxible			
	Do inmobilizadomaterial			
	Das inversións inmobiliarias			
	12. Diferencia negativa de combinacións de negocio			
	13. Outros resultados	783	383	
	Gastos excepcionais			
	Ingresos excepcionais	783	383	
	A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)	4.758	-20.827	859
	14. Ingresos financeiros	222	278	
	a) De participación en instrumenos do patrimonio			
	b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros	222	278	
	15. Gastos financeiros	-281	-118	-151
	a) Por débedas con empresas do grupo			
	b) Por débedas con terceiros.	-112	-118	-151
	c) Por actualización de provisións	-170		
	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 FINANCEIRO (14+15+16+17+18+19)	-60	160	-151
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	4.698	-20.667	708
	20. Imposto sobre beneficios	-854		-177

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024 ORZAMENTO DE EXPLOTACIÓN SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.				
		(En miles de euros sen decimais)		
Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	CONTA DE PERDAS E GANANCIAS.	REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
	A.4) RESULTADO DO EXERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIÓNS CONTINUADAS (A.3+20)	3.844	-20.667	531
	B) OPERACIÓNS INTERRUMPIDAS			
	21. Resultado do exercicio procedente de operacións interrumpidas neto de impostos.			
	A.5) RESULTADO DO EXERCICIO (A.4+21)	3.844	-20.667	531

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024
Formulario SPA.04
SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	4.698	-20.667	708
2. Axustes no resultado	31.353	154	1.134
a. Amortización do inmobilizado (+)	12.542	12.890	14.089
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)			
c. Variación de provisións (+/-)	570	417	417
d. Imputación de subvencións (-)	-2.966	-2.942	-3.443
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)	7		
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)	-222	-278	
h. Gastos financeiros (+)	281	118	151
i. Diferencias de cambio (+/-)			
j. Variación do valor razoable en insts fins(+/-)			
k. Outros ingresos e gastos (-/+)	21.140	-10.052	-10.080
3. Trocos no capital corrente	-350	2.765	1.856
a. Existencias (+/-)			
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	-8.972	4.880	3.794
c. Outros activos correntes (+/-)	-85	14	14
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	8.707	-2.130	-1.952
e. Outros pasivos correntes (+/-)			
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)			
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.	-8.788	-3.409	-6.644
a. Pagos de intereses (-)	-281	-118	-151
b. Cobros de dividendos (+)			
c. Cobros de intereses (+)	222	278	
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)	-8.729		-177
e. Outros pagos/cobros (-/+)		-3.568	-6.316
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	26.913	-21.157	-2.947
B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO			
6. Pagos por investimentos (-)	-26.867	-36.882	-8.967
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmobilizado intanxible	-28		
c. Inmobilizado material	-11.941	-36.882	-8.967
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros	-14.898		
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
7. Cobros por desinversións (+)		4.906	10.500
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmobilizado intanxible			
c. Inmobilizado material			
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros		4.906	10.500
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimentos (7-6)	-26.867	-31.976	1.533
C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
9. Cobros e pagos por instrumentos de patrimonio	5.626	21.581	
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) (+)	5.626	21.581	
10. cobros y pagos por instrumentos de pasivo financeiro	2.090		
a. Emisión	5.590		
1. Obrigas e outros valores negociables (+)			
2. Débedas con entidades de crédito (+)			
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (+)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (+)	5.590		

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2024 Formulario SPA.04 SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.			
ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2022	ESTIMADO 2023	ORZAMENTO 2024
b. Devolución e amortización de:	-3.500		
1. Obrigas e outros valores negociables (-)			
2. Débedas con entidades de crédito (-)	-3.500		
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (-)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (-)			
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)	7.717	21.581	
D) EFECTOS DAS VARIACIÓNS DOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DO EFECTIVO OU EQUIVALENTES (5+8+12-D)	7.762	-31.552	-1.414
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	32.764	40.526	8.974
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	40.526	8.974	7.561