



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

**CONSELLERÍA DE MEDIO AMBIENTE E  
ORDENACIÓN DO TERRITORIO**



## I. MEMORIA DOS ORZAMENTOS 2016 E PROGRAMA DE ACTUACIÓN SINVESTIMENTOS E FINANCIAMENTO

### I.1. Descrición da entidade

Sogama é unha empresa pública, participada no 51% pola Xunta de Galicia e no 49% por Gas Natural FENOSA 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 decidan adherirse 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 aproximadamente 2.261.448 habitantes. Para levar a cabo a súa actividade industrial, a entidade conta cunha infraestrutura formada por unha rede de 20 plantas de transferencia que, distribuídas polo conxunto do territorio galego, encárganse de transvasar os residuos procedentes da recollida domiciliaria a colectores de maior capacidade, aptos para ser transportados, por tren ou estrada, ata o Complexo Ambiental de Cerceda. Neste, os residuos reciben un tratamento conforme ás súas características, seleccionando a parte susceptible de ser reciclada e valorizando enerxeticamente a fracción non reciclable.

O orzamento do ano 2016 fíxose tendo en conta as premisas e condicionantes previstos na revisión do Plan de Viabilidade da Sociedade para os anos 2015 a 2022.

De cara ao exercicio 2016, fórmulase a necesidade de seguir mantendo os esforzos da Sociedade cara ao que é o obxecto social fundacional desta: a xestión dos residuos. Todo iso con dous obxectivos: minimizar o impacto ambiental causado pola actividade da sociedade e lograr a maior eficiencia económica nun momento de crise como o actual. En definitiva, prestar o mellor servizo público posible co menor custo económico e ambiental, tratando de ser un instrumento útil na xestión ambiental da Administración Autonómica coas funcións que neste momento ten encomendadas e aquelas outras que nun futuro lle poidan ser atribuídas.

A necesidade de poñer en marcha as citadas instalacións foi contemplada na adenda de actualización do PXRUG de Galicia 2010-2020 de 31 de xullo de 2014 e para cumprir as directrices europeas de maior reciclaxe e vertido cero.

#### I.1.1. Obxectivos

EIXO	DESCRICIÓN EIXO
E3	CRECIMENTO SOSTIBLE

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

### I.1.2. Medidas, actuacións e indicadores

1.- Mellorar o número de toneladas procesadas no CMC minimizando, xa que logo, as toneladas depositadas no vertedoiro.

2.- Mellorar a produción de enerxía eléctrica na PTE incrementando, na medida do posible, a dispoñibilidade da planta.

3.- Mellorar o funcionamento da PRTE tanto na produción de CDR como a calidade do mesmo.

4.- Mellorar a eficiencia na recuperación de envases lixeiros provintes da bolsa amarela.

5.- Continuar a desgasificación do vertedoiro de Areosa mantendo a valorización do biogás producido, por tanto, a produción de enerxía eléctrica.

6.- Manter unha programación estable de actividades adicadas a educación ambiental, especialmente o fomento das tres R e a compostaxe doméstica.

7.- Posta en marcha dunha planta de recuperación de materiais valorizables presentes na fracción resto.

8.- Posta en marcha dunha planta de compostaxe que permita tratar residuo orgánico procedente da recollida selectiva.

### I.2. Inversións

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2016	CONCELLO
COMUNS. Ampliación.	2.016	2.016	295.570	295.570	CERCEDA
COMUNS. Ampliación.	2.016	2.016	75.000	75.000	CERCEDA
VERTEDOIRO AREOSA. Seguridade, Renovación e/ou substitución	2.016	2.016	100.000	100.000	CERCEDA
VERTEDOIRO AREOSA. Mellora de resultados	2.016	2.016	100.000	100.000	1529024
PRTE. Seguridade, Renovación e/ou substitución	2.016	2.016	100.000	100.000	CERCEDA
PRTE. Mellora de resultados	2.016	2.016	50.000	50.000	CERCEDA
PRTE. Ampliación.	2.016	2.017	29.000.000	172.619,05	CERCEDA
PLANTA COXENERACIÓN. Seguridade, Renovación e/ou substitución	2.016	2.016	25.000	25.000	CERCEDA
VERTEDOIRO AREOSA. Ampliación.	2.016	2.018	3.000.000	900.000	1529024
PLANTA TERMoeLECTRICA. Ampliación.	2.016	2.016	120.000	120.000	CERCEDA
PLANTA TERMoeLECTRICA. Mellora de resultados	2.016	2.016	100.000	100.000	CERCEDA

INVESTIMENTO PROXECTO	ANO INICIAL	ANO FINAL	CUSTO TOTAL	ORZAMENTO 2016	CONCELLO
PLANTA TERMoeLECTRICA. Seguridade, Renovación e/ou substitución	2.016	2.018	1.000.000	100.000	CERCEDA
		<b>TOTAL</b>	<b>33.965.570</b>	<b>2.138.189,05</b>	

Un dos grandes retos da Sociedade no ano 2016 é o inicio das obras das dúas novas plantas, unha delas de recuperación de materias valorizables presentes na fracción resto, que permita incrementar de xeito importante a valorización material e, por outro lado, a posta en marcha dunha planta de compostaxe cunha capacidade de 15.000 Tm.

### I.3. Territorialización

CONCELLO	GASTO DE PERSOAL	OUTROS GASTOS CORRENTES	GASTOS DE CAPITAL
Cerceda	1.319.798,75	92.269.971,26	2.138.189,05
<b>TOTAL</b>	<b>1.319.798,75</b>	<b>92.269.971,26</b>	<b>2.138.189,05</b>

Todos os investimentos serán executados no municipio de Cerceda na provincia de A Coruña.

O orzamento de Gastos corrientes realizouse baseándose nas necesidades de subministracións, transporte, operación e mantemento das instalacións para os réximes de funcionamento descritos e de acordo cas cantidades de residuos e enerxía que se prevé xestionar no ano 2016. O importe total de estos gastos estableceuse en 92.269.971,26 euros co seguinte desglose: Aprovechamientos por importe de 886.589,44 €, Servizos Exteriores por importe de 83.759.635,59, Tributos por importe de 4.499.256,49 €, Outros gastos de xestión corrente por importe de 515.000,00 €, Gasto por imposto de Sociedades por importe de 976.089,52 € e Gastos financeiros por importe de 1.633.400,22 €. Os gastos de personal ascenden a 1.319.798,75 € para o ano 2016. O orzamento de investimentos para o ano 2016 ascende a 2.138.189,05 euros. Total suma o importe de 95.727.959€.

### I.4. Previsións orzamentarias e financiamento

#### I.4.1. Previsións Orzamento de explotación

#### INGRESOS

#### Vendas e outros ingresos de explotación

INGRESOS	2016	2017	2018
Vendas	45.819.832,48	46.500.536,5	46.779.525,36
Prestación de servizos	57.935.593,32	61.934.936,91	64.747.941,26
Ingresos accesorio e outros de xestión corrente	476.000	476.000	476.000

INGRESOS	2016	2017	2018
Ingresos financeiros	54.355,22	99.500,33	99.500,33
<b>TOTAL</b>	<b>104.285.781,02</b>	<b>109.010.973,74</b>	<b>112.102.966,95</b>

As hipóteses de partida utilizadas na elaboración do orzamento de ingresos totais para o ano 2016 por un importe de 107.680.025,02 €.

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 2016.

A continuación presentase un desagregado por instalación produtiva e con o porcentaxe de deferenza con orzamento do ano 2015: Vendas da enerxía da Planta Termoeléctrica por importe de 33.029.229,78 €, Vendas da enerxía da Planta Cogeneración por importe de 12.224.519,49 euros, vendas da enerxía da Planta de Biogás por importe de 566.083,21 euros. O Total Orzamento de enerxía ano 2016 por importe de 45.819.832,48 €, cunha deferenza con respecto o orzamento 2015 de menor ingreso por importe de 1.036.751,08 €. Neste sentido, estimase unha diminución dos ingresos do 2,21% con respecto ao importe orzamentado no exercicio 2015. A principal deferenza reside na planta de coxeneración con una diminución do 7,43%.

Considerouse que durante o ano 2016 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 IET/1345/2015 de 2 de Xulio, pola que se establece a metodoloxía de actualización de la retribución a la operación das instalacións co réxime retributivo específico. Por outro lado, os ingresos procedentes da retribución do mercado eléctrico cun prezo medio anual de 4,353 Cent 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, que han de ser suficientes para cubrir os custos de inversión 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 deixábase de percibir a parte dos ingresos correspondentes as primas e incentivos, fan que o proxecto manteña durante 10 anos (2016-2026) máis unha certa estabilidade nos ingresos a través da venda da enerxía producida. Aínda que segue estando presente a incerteza provocada pola posible revisión e actualización dos parámetros retributivos ó finalizar cada período retributivo.

Por outro lado, 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 135.738 MWh na PCOG e 331.406 MWh na PTE.

Por outra parte, para a planta de aproveitamento do biogás procedente do vertedoiro de Areosa, orzamentáronse 12.077 MWh, valor este estimado baseándose na previsión de incremento na captación de gas nos vasos selados.

O ingreso total por venda de enerxía ascende a 45.819.832,48 euros no ano 2016.

Ingresos por prestación de Servizos.

Ingresos por Canon de tratamento de Residuos Urbanos.

Orzamentouse un canon de tratamento de 67,18 euros/t de RU a partir do 1 de xaneiro, que se obtén da revisión do Plan de Viabilidade realizado pola sociedade a fin de recoller a influencia da nova regulación da enerxía (Orde IET/1045/2014, de 16 de xuño e Orde IET/1345/2015, de 2 de xullo) e que será actualizado no mes de xaneiro 2016 conforme ó índice de prezos ó consumo de acordo co disposto na Disposición adicional 21 da Lei 11/2013 de orzamentos xerais da CC.AA Galicia para o ano 2014.

En canto á cantidade de residuos a tratar, fíxose unha proxección baseada en cantidades reais xestionadas no período xaneiro - xullo de 2015, durante o cal xestionáronse mais toneladas das orzamentadas no ano 2014 para ese mesmo período, en base ao anterior estímase un incremento do 0,239% con respecto a previsión de peche do ano 2015. Todo iso supón un total de 782.433 t xestionadas para o ano 2016. O orzamento de ingresos previstos para o ano 2016 ascende a 52.563.777,82 euros.

Ingresos por recollida e clasificación de envases lixeiros.

No relativo ás hipóteses utilizadas, supúxose que SOGAMA recibirá no ano 2016 unhas 21.000 t de residuos de envases. Así mesmo, espera chegar á cifra de 8.880 t anuais de metais férricos recuperados na Planta de Reciclaxe, Tratamento e Elaboración de Combustible (PRTE) procedentes da bolsa negra e 180 t de aluminio, 3.960 t de aceiro residual. O orzamento de ingresos totais por estes conceptos ascende a 5.346.489,50 euros no 2016.

Ingresos por recuperación de vidro. No relativo ás hipóteses utilizadas, supúxose que SOGAMA recuperará no ano 2016 unhas 720 t de vidro. Esta activade iniciada a finais do ano 2013 estímase que reporte uns ingresos de 25.326,00 euros no exercicio 2016.

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: consumo de enerxía, teléfonos, seguro de instalacións, etc. e outros ingresos.

Todos estes conceptos estímense nun importe de 476.000,00 euros.

Aplicación das provisións (Outros). Previuse realizar unha aplicación de 450.000,00 euros da provisión realizada en exercicios anteriores para a depuración dos lixiviados procedentes das fases seladas do vertedoiro. Este ingreso ten a súa contrapartida no apartado de gastos correspondentes á depuración de lixiviados do vertedoiro de Areosa.

### Transferencias e subvencións de explotación recibidas

Non están orzamentadas transferencias e subvencións a la explotación recibidas.

## GASTOS

### Gastos de persoal

	REAL 2014	ESTIMADO 2015	PREVISIÓN 2016
Nº Empleados	24	24	25
Custo Total	1.177.758,71	1.209.717,35	1.319.798,75
Custo Medio	49.073,28	50.404,89	52.791,95

O orzamento de gastos de persoal de Sogama desenvolveuse para o ano 2016, baseándose nos custos de equipo que xorden do actual cadro de persoal. Igualmente, como en anos anteriores, considéranse dúas partidas que resultan necesarias para dar cobertura a contingencias de horas extras e formación oficial regulada. O peche anual de ambas as dúas partidas resulta finalmente inferior ao orzamentado.

Tendo en conta que se producirá un incremento salarial durante o exercicio do 1%, e a remuneración por antigüidade a quen lle corresponda segundo Convenio Colectivo de aplicación, o orzamento de gastos de persoal para o ano 2016 ascende a 1.319.798,75 €.

### Outras remuneracións ao persoal

Dentro do epígrafe de gastos de persoal inclúense las dietas por asistencia as sesións do Consello de Administración. Este gasto ten un orzamento no ano 2016 de 28.050,00 euros, y presenta o seguinte desglose: Nº de Conselleiros II, dos cales pertencen a Xunta de Galicia 6 Conselleiros e a Gas Natural Fenosa 5 Conselleiros.

### Servizos exteriores

DESCRIPCIÓN	REAL 2014	ESTIMADO 2015	PREVISIÓN 2016	PREVISIÓN 2017	PREVISIÓN 2018
Operación y mantenimiento del Vertedero Areosa	7.978.065,37	6.951.635,8	6.913.875	6.674.455,69	6.723.200,24



DESCRIPCIÓN	REAL 2014	ESTIMADO 2015	PREVISIÓN 2016	PREVISIÓN 2017	PREVISIÓN 2018
Operación y mantenimiento de la planta PRTE	14.196.730,79	13.403.216,98	13.530.454,99	14.960.625	19.125.000
Suministro de Gas Natural	14.468.099,65	12.432.703,28	13.578.878,91	13.657.824,92	13.968.068,71
Transporte Bolsa negra y Bolsa amarilla	14.464.986,68	14.299.430,9	13.461.982,16	13.679.019,97	13.815.810,17
Servicios exteriores Depuración de aguas	2.568.860,93	2.589.534,72	3.102.109,06	3.119.331,58	3.147.054,92
Resto de Servicios Exteriores	3.938.745,15	3.725.722,16	3.784.384,82	4.044.870,7	4.049.539,17
Gestión de transferencia de Residuos Urbanos	3.746.011,41	3.743.789,63	3.990.410,66	4.189.395,43	4.282.945
Compra de energía Servicios Auxiliares	4.800.900,11	5.000.187,31	4.484.756,63	4.527.324,19	4.570.317,43
Operación y mantenimiento de la planta de Biogas	615.264,44	525.287,65	466.457,38	471.121,73	475.832,94
Serv. Exteriores Secretaria General	815.621,69	938.425,46	960.097,2	969.697,97	979.394,95
Servicios exteriores. Selección de envases ligeros	1.316.239,19	1.642.582,25	1.582.350	1.602.129,38	1.622.155,99
Servicios exteriores Consumo de aditivos	2.367.322,2	2.399.400,54	2.427.050,85	2.427.680,93	2.468.486,22
Operación y mantenimiento de la Planta Termoeléctrica y Planta de Cogeneración	15.621.308,13	16.022.024,95	15.476.827,92	15.662.549,66	15.850.500,25
<b>TOTAL</b>	<b>86.898.155,74</b>	<b>83.673.941,63</b>	<b>83.759.635,58</b>	<b>85.986.027,15</b>	<b>91.078.305,99</b>

○ orzamento de servizos exteriores ascende a 83.759.635,59 € e representa unha variación do -1,37% con respecto a estimación de peche do ano 2015.

Esta partida de servizos exteriores diminúe un 3,54% con respecto ao orzamento fixado para o ano 2015.

○ custo de transporte de residuos está previsto que diminúa en 992.452,75 euros con respecto ao orzamento 2015 grazas ao novo contrato de transporte combinado adxudicado no ano 2015.

No caso dos combustibles (gas para a Planta de Coxeración, principalmente) tívoose en conta a evolución dos prezos de gas actuais, ligados á evolución dos prezos do petróleo e tipo de cambio euros/\$ resultando unha diminución do 10,76 %, que supón un importe 1.637.744,77 euros de menor custo que no orzamento 2015.

## 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 2016 estes aprovisionamentos ascenden a 886.589,44 euros.

## TRIBUTOS

Orzáméntanse neste capítulo os tributos aos que debe facer fronte a Sociedade no normal exercicio da súa función. Deste modo, recolleuse para todas as instalacións, no ano 2016, o Imposto de Actividades Económicas (IAE), o Imposto sobre Bens Inmóbles (IBI), e a taxa xirada polo Concello de Cerceda, considerada no Convenio subscrito con este en febreiro de 2006 e da adenda asinada con data 1 de outubro de 2008 e 2013. Orzáméntase ademais o importe relativo a taxa por peaxes de acceso a rede, inclúese neste apartado o imposto sobre a produción eléctrica que representa un 7% do ingreso por venda de enerxía e o importe sobre a produción de hidrocarburos da planta de biogás. O importe total deste epígrafe orzáméntouse para o ano 2016 un importe de 4.499.256,49 euros.

## VARIACIONES DAS PROVISIONS POR OPERACIÓNS CORRENTES

Inclúese unha dotación para a provisión pola clausura e selado das fases do vertedoiro de Areosa que estiveron en explotación por un importe total de 1.042.874,00 euros.

## OUTROS GASTOS DE GESTIÓN CORRENTE

Inclúese unha partida con un orzamento de 515.000,00 euros para atender outros gastos de xestión.

## GASTOS FINANCEIROS

Neste capítulo, orzáméntanse os gastos correspondentes aos xuros dos empréstitos operativos da sociedade.

O cálculo dos xuros de empréstitos e créditos realizouse aplicando ás cantidades pendentes de amortizar no exercicio 2016, que ascenden a 25.240.331,01 euros ao inicio do exercicio ("contrato de Project Finance") e 25.729.328 € (contrato de débeda subordinada), estableceuse un Euribor medio de 0,825% así como un diferencial medio de 1%. O estimación de xuros para o ano é de 932.875,07 euros.

Ademais e preciso a formalización dunha operación de crédito con vencemento a dous anos e con unha cuantía de 10 millóns de euros: No ano 2016 estímase xuros por importe de 276.791,67 euros.

Adicionalmente, consideráronse uns gastos financeiros de 75.432,73 euros asociados a nova planta de recuperación de materiais valorizables a partir da fracción resto no Complexo Medioambiental de Cerceda (CMC).

Outros gastos financeiros, custo dos avales formalizados, comisión de apertura, etc., incluídos en este epígrafe supoñen un importe de 348.300,75 euros.

O importe anual previsto para o ano 2016 ascende a 1.633.400,22 euros.

### Amortización

DESCRICIÓN	REAL 2014	ESTIMADO 2015	PREVISIÓN 2016
Amortización Inmovilizado Inmaterial	53.338,75	45.000	45.000
Amortización Inmovilizado Material	10.187.364,69	10.074.112,44	10.074.112,44
<b>TOTAL</b>	<b>10.240.703,44</b>	<b>10.119.112,44</b>	<b>10.119.112,44</b>

Orzamentáronse 10.119.112,44 euros para o ano 2016, o que representa que non existe variación con respecto ao exercicio 2015.

### Subvencións concedidas pola entidade

#### I.4.2. Previsións Orzamento de capital

#### ORIXES

#### Achegas patrimoniais

#### Financiamento alleo a longo prazo

Detállanse a continuación os importes da financiación allea a longo prazo que se formalizarían no presente orzamento. As deudas financieras a longo prazo están constituídas por una banda, polo contrato de Project Finance firmado en el año 2003 con un grupo de entidades bancarias e ás cantidades pendentes de amortizar no exercicio 2016, ascenden a 25.240.331,01 euros ao inicio do exercicio (en cada ano amortízanse 8.413.443,68 euros ata o ano 2018) e por outra banda, temos o endebedamento cos Accionistas con un importe de 25.729.328 € (dous contratos de débeda subordinada). Os contratos de debeda subordinada vencen nos anos 2017 (vence un importe de 12.020.242,08 euros) e no ano 2018 (un importe de 13.709.086,10 euros). O custo destes endebedamentos estableceuse un Euribor medio de 0,825% así como un diferencial medio de 1%.

En canto ao endebedamento alleo a longo prazo esta previsto a súa diminución o longo do ano 2016. Por un lado diminúe debido a amortización anual do préstamo formalizado pola entidade no ano 2003 vía project finance, a cota anual de amortización ascende a 8.413.443,68 euros aínda que por outro lado aumenta, tendo en conta, por un lado a formalización dunha operación financeira por importe de 10 millóns de euros, que se cancelaría o 50% antes do remate do ano, e pola parte da financiamento do inmovilizado relativo a planta de recuperación de materiais valorizables a partir da fracción resto por importe de 172.619,05 euros do exercicio 2016

## Remanente de Tesourería

	2014	2015
1. Dereitos pendentes de cobro	43.824.303,32	30.058.146,25
(+) Do orzamento corrente	0	0
(+) De orzamentos pechados	0	0
(+) De operacións non orzamentarias	0	0
(+) De operacións comerciais	43.824.303,32	30.058.146,25
(-) De dubidoso cobro	0	0
(-) Cobros pendentes de aplicación definitiva	0	0
2. Obrigas pendentes de pagamento	47.726.190,41	28.456.976,26
(+) Do orzamento corrente	0	0
(+) De orzamentos pechados	0	0
(+) De operacións non orzamentarias	0	0
(+) De operacións comerciais	47.726.190,41	28.456.976,26
(-) Cobros pendentes de aplicación definitiva	0	0
3. Fondos líquidos	18.474.775,79	12.705.310,79
I. Remanente de tesourería afectado	0	0
II. Remanente de tesourería non afectado	0	0
III. Remanente de tesourería total (1-2+3)	14.572.888,7	14.306.480,78

## APLICACIÓN

### Adquisicións de inmovilizado non financeiro

ADQUISICIÓN INMOBILIZADO NON FINANCEIRO	REAL 2014	ESTIMADO 2015	PREVISIÓN 2016
Aplicacións informáticas	76.298	0	0
Instalacións industriais	77.944	250.000	2.138.189,05
Outro inmovilizado material	26.756	15.000	0
Terrenos	0	0	0
Construcións	43.237	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>224.235</b>	<b>265.000</b>	<b>2.138.189,05</b>

O orzamento de investimentos para o ano 2016 elaborouse co fin de acometer os investimentos máis importantes que permitan cubrir as necesidades das instalacións. O importe previsto ascende a 2.138.189,05 euros.

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

Investimentos de substitución, renovación e seguridade.

Inclúense neste apartado os investimentos destinados a reformas e substitución de equipos do Complexo Ambiental de Cerceda que permitirán a continuidade do proxecto. Tamén se incluíron as actuacións que é imprescindible acometer no campo da seguridade de persoas e instalacións como consecuencia de novas esixencias na materia. O importe total orzamentado é de 325.000,00€

Os investimentos en mellora de resultados se orzaméntanse en 250.000,00 euros, que inclúe melloras na Planta termoeléctrica e na Planta PRTE.

Os investimentos para a ampliación supoñen un importe de 1.563.189,05 euros, dentro dos cales destaca o importe executado no ano da nova planta de recuperación de materiais valorizables a partir da fracción resto no Complexo Medioambiental de Cerceda (CMC), cun importe de 172.619,05 euros, e o inicio da construción dunha planta de compostaxe cun importe de 900.000,00 euros, e o resto dos investimentos neste epígrafe ascenden a 490.570,00 euros sendo o investimento mais destacado o tanque de tormenta (295.570,00 euros).

### **FINANCIAMENTO DO PROGRAMA DE INVESTIMENTOS E DAS NECESIDADES DE EXPLOTACIÓN**

Os investimentos previstos no ano 2016 van ser financiados por unha banda, con novo endebedamento e por outra banda, coa tesouraría xerada pola Sociedade, tendo en conta o mecanismo que garante o cobro das facturas de esta Sociedade recollido no apartado 6 da Disposición adicional 21 da Lei 11/2013 de orzamentos xerais da CC.AA 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.



ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
	<b>A) ACTIVO NON CORRENTE</b>	<b>142.428</b>	<b>132.896</b>	<b>123.552</b>
	<b>I. Inmovilizado intanxible</b>	<b>527</b>	<b>492</b>	<b>464</b>
201, (2801), (2901)	1. Desenvolvemento			
202, (2802), (2902)	2. Concesións	123	115	107
203, (2803), (2903)	3. Patentes, licencias, marcas e similares	1	1	
204	4. Fondo de comercio			
206, (2806), (2906)	5. Aplicacións informáticas	101	90	85
205, 209, (2805), (2905)	6. Outro inmovilizado intanxible	301	287	272
	<b>II. Inmovilizado material</b>	<b>134.074</b>	<b>124.255</b>	<b>116.303</b>
210, 211, (2811), (2910), (2911)	1. Terreos e construcións	10.142	8.611	6.964
212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, (2812), (2813), (2814), (2815), (2816), (2817), (2818), (2819), (2912), (2913), (2914), (2915), (2916), (2917), (2918), (2919)	2. Instalacións técnicas, e outro inmovilizado material	123.932	115.644	109.339
23	3. Inmovilizado en curso e anticipos			
	<b>III. Investimentos inmobiliarios</b>			
220, (2920)	1. Terreos			
221, (282), (2921)	2. Construcións			
	<b>IV. Investimentos en empresas do grupo e asociadas a longo prazo</b>			
2403, 2404, (2493), (2494), (293)	1. Instrumentos de patrimonio			
2423, 2424, (2953), (2954)	2. Créditos a empresas			
2413, 2414, (2943), (2944)	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
	5. Outros activos financeiros			
	<b>V. Investimentos financeiros a longo prazo</b>	<b>2.844</b>	<b>2.185</b>	<b>1.632</b>
2405, (2495), 250, (259)	1. Instrumentos de patrimonio			
2425, 252, 253, 254, (2955), (298)	2. Créditos a terceiros	2.818	2.159	1.605
2415, 251, (2945), (297)	3. Valores representativos de débeda			
255	4. Derivados			
258, 26	5. Outros activos financeiros	27	27	27
474	VI. Activos por imposto diferido	4.982	5.963	5.153
	<b>B) ACTIVO CORRENTE</b>	<b>65.733</b>	<b>42.783</b>	<b>49.813</b>
580, 581, 582, 583, 584, (599)	<b>I. Activos non correntes mantidos para a venda</b>			
	<b>II. Existencias</b>			
30, (390)	1. Comerciais			
31, 32, (391), (392)	2. Materias primas e outros aprovisionamentos			
33, 34, (393), (394)	3. Productos en curso			
35, (395)	4. Productos terminados			
36, (396)	5. Subproductos, residuos e materias recuperados			
407	6. Anticipos a proveedores			
	<b>III. Deudores comerciais e outras contas a cobrar</b>	<b>47.239</b>	<b>30.058</b>	<b>30.401</b>
430, 435, 436, (437), (490), (4935)	1. Clientes por vendas e prestacións de servizos	43.824	30.058	30.401
433, 434, (4933), (4934)	2. Clientes, empresas do grupo e asociadas			
44, 5531, 5533	3. Debedores varios	66		
460, 544	4. Persoal			
4709	5. Activos por imposto corrente			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016				
SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.				
Plan Xeral de Contabilidade RD 1514/2007	BALANCE ACTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
		REAL 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
4700, 4708, 471, 472	6. Outros créditos coas Administracións Públicas	3.348		
5580	7. Accionistas ( socios ) por desembolsos esixidos			
	IV. Investimentos en empresas do grupo e asociadas a curto prazo			
5303, 5304, (5393), (5394), (593)	1. Instrumentos de patrimonio			
5323, 5324, 5343, 5344, (5953), (5954)	2. Créditos a empresas			
5313, 5314, 5333, 5334, (5943), (5944)	3. Valores representativos de débeda			
	4. Derivados			
5353, 5354, 5523, 5524	5. Outros activos financeiros			
	V. Investimentos financeiros a curto prazo	18	18	18
5305, (5395), 540, (549)	1. Instrumentos de patrimonio			
5325, 5345, 542, 543, 547, (5955), (598)	2. Créditos a empresas			
5315, 5335, 541, 546, (5945), (597)	3. Valores representativos de débeda			
5590, 5593	4. Derivados			
5355, 545, 548, 551, 5525, 565, 566	5. Outros activos financeiros	18	18	18
480, 567	VI. Periodificacións a curto prazo	2	2	2
	VII. Efectivo e outros líquidos equivalentes	18.475	12.705	19.393
570, 571, 572, 573, 574, 575	1. Tesourería	18.475	12.705	19.393
576	2. Outros activos líquidos equivalentes			
	<b>TOTAL ACTIVO ( A+B )</b>	<b>208.161</b>	<b>175.679</b>	<b>173.365</b>



ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016

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 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>78.914</b>	<b>74.152</b>	<b>74.758</b>
	A.1) Fondos propios	51.008	48.306	50.974
	I. Capital	31.967	31.967	31.967
100, 101, 102 (1030), (1040) 110	1. Capital escriturado	31.967	31.967	31.967
112, 1141	2. ( Capital non esixido)			
113, 1140, 1142, 1143, 1144, 115, 119	II. Prima de emisión			
	III. Reservas	11.975	11.975	11.975
	1. Legal e estatutarias	3.610	3.610	3.610
	2. Outras reservas	8.365	8.365	8.365
(108), (109)	IV. ( Accións e participacións no patrimonio propias )			
120	V. Resultados de exercicios anteriores	-719	7.066	4.365
(121)	1. Remanente			
118	2. ( Resultados negativos de exercicios anteriores)	-719	7.066	4.365
129 (557)	VI. Outras aportacións de socios			
111	VII. Resultado do exercicio	7.785	-2.701	2.668
	VIII. ( Dividendo a conta )			
	IX. Outros instrumentos do patrimonio neto			
	A.2) Axustes por cambios de valor			
133	I. Activos financeiros disponibles para a venda			
1340	II. Operacións de cobertura			
137	III. Outros			
130, 131, 132	A.3) Subvencións, doacións e legados recibidos	27.906	25.845	23.784
	<b>B) PASIVO NON CORRENTE</b>	<b>69.707</b>	<b>61.010</b>	<b>52.084</b>
140	I. Provisións a longo prazo	8.503	9.286	9.744
145	1. Obrigas por prestacións a longo prazo ó persoal			
146	2. Actuacións medioambientais	8.503	9.286	9.744
141, 142, 143, 147	3. Provisións por reestructuración			
	4. Outras provisións			
177, 178, 179	II. Débedas a longo prazo	25.738	17.141	8.640
1605, 170	1. Obrigas e outros valores negociables			
1625, 174	2. Débedas con entidades de crédito	25.174	16.827	8.413
176	3. Acredores por arrendamento financeiro			
1615, 1635, 171, 172, 173, 175, 180, 185, 189	4. Derivados			
1603, 1604, 1613, 1614, 1623, 1624, 1633, 1634	5.Outros pasivos financeiros	564	314	227
479	III. Débedas con empresas do grupo e asociadas a longo prazo	25.729	25.729	25.729
181	IV. Pasivos por imposto diferido	9.737	8.853	7.970
	V. Periodificacións a longo prazo			
	<b>C) PASIVO CORRENTE</b>	<b>59.540</b>	<b>40.517</b>	<b>46.523</b>
585, 586, 587, 588, 589	I. Pasivos vinculados con activos non correntes mantidos para a venda			
499, 529	II. Provisións a curto prazo			
500, 501, 505, 506	III. Débedas a curto prazo	8.693	8.674	18.077
5105, 520, 527	1. Obrigas e outros valores negociables			
5125, 524	2. Débedas con entidades de crédito	8.421	8.413	15.745
5595, 5598	3. Acredores por arrendamento financeiro			
(190), (192), 194, 509, 5115, 5135, 5145, 525, 526, 528, 551, 5525, 5530, 5532, 555, 5565, 5566, 560, 561, 569	4. Derivados			
	5.Outros pasivos financeiros	271	261	2.332

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016

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 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
5103, 5104, 5113, 5114, 5123, 5124, 5133, 5134, 5143, 5144, 5523, 5524, 5563, 5564	IV. Débedas con empresas do grupo e asociadas a curto prazo	3.121	3.386	3.855
400, 401, 405, (406)	V. Acredores comerciais e outras contas a pagar	47.726	28.457	24.591
403, 404	1. Provedores			
41	2. Provedores, empresas do grupo e asociadas			
465, 466	3. Acredores varios	44.723	26.487	22.524
4752	4. Persoal ( remuneracións pendentes de pago)	90	59	62
4750, 4751, 4758, 476, 477	5. Pasivos por imposto corrente	1.117	733	769
438	6. Outras débedas coas Administracións Públicas	1.795	1.178	1.236
485, 568	7. Anticipos clientes			
	VI. Periodificacións a curto prazo			
	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO E PASIVO ( A+B+C )</b>	<b>208.161</b>	<b>175.679</b>	<b>173.365</b>

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016

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 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
	<b>A) OPERACIONES CONTINUADAS</b>			
	1. Importe neto da cifra de negocios	112.423	95.240	103.755
700, 701, 702, 703, (708)	a) Ventas	49.464	33.081	45.820
705	b) Prestacións de servizos	62.959	62.160	57.936
(6930), 71, 7930	2. Variación de existencias de pto terminados e en curso de fabricac.			
73	3. Traballos realizados pola empresa para o seu activo.			
	4. Aprovisionamentos	-550	-750	-887
(600), 6060, 6080, 6090, 610	Consumo de mercaderías	-550	-750	-887
(601), (602), 6061, 6062, 6081, 6082, 6091, 611, 612	Consumo de materias primas e outras materias consumibles			
(607)	Traballos realizados por outras empresas			
(6931), (6932), (6933), 7931, 7932, 7933	Deterioro de mercaderías, materias primas e outros aprovisionamentos			
	5. Outros ingresos de explotación	1.076	772	476
75	Ingresos accesorios e outros de xestión corrente	1.076	772	476
740, 747	Subvencións de explotación incorporadas ó resultado exercicio			
	6. Gastos de persoal	-1.178	-1.210	-1.320
(640), (641), (6450)	Soldos, salarios e asimilados	-914	-934	-1.002
(642), (643), (649)	Cargas sociais	-264	-276	-318
(644), (6457), 7950, 7957	Provisións			
	7. Outros gastos de explotación	-92.761	-89.870	-89.817
(62)	Servicios exteriores	-86.898	-83.674	-83.760
(631), (634), 636, 639	Tributos	-4.684	-4.946	-4.499
(650), (694), (695), 794, 7954	Perdas, deterioros e variacións de provisións por operacións comerciais	-1.178	-1.043	-1.043
(651), (659)	Outros gastos de xestión corrente		-208	-515
(68)	8. Amortización do inmovilizado	-10.241	-10.119	-10.119
746	9. Imputación de subvencións do inmovilizado non financeiro e outras.	2.939	2.944	2.944
7951, 7952, 7955, 7956	10. Excesos de provisións		200	450
	11. Deterioro e resultado por alleamentos de inmovilizado.	1.045		
(690), (691), (692), 790, 791, 792	a) Deterioros e perdas	-341		
(670), (671), (672), 770, 771, 772	b) Resultado por alleamentos e outras	1.386		
	<b>A.1) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>12.754</b>	<b>-2.792</b>	<b>5.483</b>
	12. Ingresos financeiros	255	406	54
	a) De participación en instrumentos do patrimonio			
7600, 7601	En empresas do grupo e asociadas			
7602, 7603	En terceiros			
	b) De valores negociables e outros instrumentos financeiros	255	406	54
7610, 7611, 76200, 76201, 76210, 76211	De empresas do grupo e asociados			
7612, 7613, 76202, 76203, 76212, 76213, 767, 769	De terceiros	255	406	54
	13. Gastos financeiros	-1.917	-1.356	-1.633
(6610), (6611), (6615), (6616), (6620), (6621), (6640), (6641), (6650), (6651), (6654), (6655)	a) Por débedas con empresas do grupo	-298	-265	-470

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016				
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 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
(6612), (6613), (6617), (6618), (6622), (6623), (6624), (6642), (6643), (6653), (6656), (6657), (669)	b) Por débedas con terceiros.	-1.619	-1.091	-1.164
(660)	c) Por actualización de provisións			
(6633), 7630, 7631, 7633	14. Variación de valor razonable en instrumentos financeiros.			
(6632), 7632	a) Carteira de negociación e outros			
(668), 768	b) Imputación ó resultado do exercicio por activos financeiros disponibles para a venda			
(696), (697), (698), (699), 796, 797, 798, 799	15. Diferencias de cambio			
(666), (667), (673), (675), 766, 773, 775	16. Deterioro e resultado por alleamento de instrumentos financeiros			
	a) Deterioro e perdas			
	b) Resultado por alleamentos e outras			
	A.2) RESULTADO FINANCEIRO (12+13+14+15+16)	-1.662	-950	-1.579
	A.3) RESULTADO ANTES DE IMPOSTOS (A.1+A.2)	11.092	-3.742	3.904
6301, (633), 638	17. Imposto sobre beneficios	-3.307	1.041	-976
	A.4) RESULTADO DO EXERCICIO PROCEDENTE DE OPERACIÓNS CONTINUADAS (A.3+17)	7.785	-2.701	2.928
	B) OPERACIÓNS INTERRUPTIDAS			
	18. Resultado do exercicio procedente de operaci3ns interrumpidas neto de impostos.			
	A.5) RESULTADO DO EXERCICIO (A.4+18)	7.785	-2.701	2.928

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016

Formulario SPA.04

SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.

ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
<b>A) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</b>			
1. Resultado do exercicio antes de impostos.	11.092	-3.742	3.904
2. Axustes no resultado	10.483	9.168	9.797
a. Amortización do inmovilizado (+)	10.241	10.119	10.119
b. Correccións valorativas por deterioro (+/-)	341		
c. Variación de provisións (+/-)	1.178	1.043	1.043
d. Imputación de subvencións (-)	-2.939	-2.944	-2.944
e. Resultados por baixas e alleamentos de inmob (+/-)			
f. Resultados por baixas e alleamentos de insts finacs (+/-)			
g. Ingresos financeiros (-)	-255	-406	-54
h. Gastos financeiros (+)	1.917	1.356	1.633
i. Diferencias de cambio (+/-)			
j. Variación do valor razoable en insts fins(+/-)			
k. Outros ingresos e gastos (-/+)			
3. Trocos no capital corrente	-17.254	-1.790	666
a. Existencias (+/-)			
b. Debedores e outras contas a cobrar (+/-)	-22.390	-13.766	343
c. Outros activos correntes (+/-)	174		
d. Acredores e outras contas a pagar (+/-)	7.882	19.269	3.866
e. Outros pasivos correntes (+/-)	-3.055	265	470
f. Outros activos e pasivos non correntes (+/-)	135	-7.558	-4.012
4. Outros fluxos de efectivo das actividades de explotación.	-3.599	-685	-2.086
a. Pagos de intereses (-)	-708	-1.091	-1.164
b. Cobros de dividendos (+)			
c. Cobros de intereses (+)	255	406	54
d. Cobros/pagos por imposto sobre beneficios (+/-)	-3.146		-976
e. Outros pagos/cobros (-/+)			
5. Fluxos de efectivo en actividades de explotación (1+2+3+4)	722	2.950	12.281
<b>B) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE INVESTIMENTO</b>			
6. Pagos por investimentos (-)	-224	-265	-2.138
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible	-82		
c. Inmovilizado material	-142	-265	-2.138
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros			
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
7. Cobros por desinversións (+)			
a. Empresas do grupo e asociadas (concretar empresa)			
b. Inmovilizado intanxible			
c. Inmovilizado material			
d. Investimentos inmobiliarios			
e. Outros activos financeiros			
f. Activos non correntes mantidos para a venda			
g. Outros activos			
8. Fluxos de efectivo das actividades de investimentos (7-6)	-224	-265	-2.138
<b>C) FLUXOS DE EFECTIVO DAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
9. Cobros e pagos por instrumentos de patrimonio			
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) (+)			
10. cobros y pagos por instrumentos de pasivo financeiro	-9.517	-8.455	-3.455
a. Emisión			10.000
1. Obrigas e outros valores negociables (+)			
2. Débedas con entidades de crédito (+)			10.000
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (+)			
4. Outras débedas (desglosar prestamista) (+)			

ORZAMENTOS XERAIS DA XUNTA DE GALICIA 2016			
Formulario SPA.04			
SOC. GALEGA DE MEDIO AMBIENTE, S.A.			
ESTADO DE FLUXOS DE EFECTIVO	(En miles de euros sen decimais)		
	REAL 2014	ESTIMADO 2015	ORZAMENTO 2016
b. Devolución e amortización de:	-9.517	-8.455	-13.455
1. Obrigas e outros valores negociables (-)			
2. Débedas con entidades de crédito (-)	-8.455	-8.455	-13.455
3. Débedas con empresas do grupo e asociadas (desglosar prestamista) (-)	-1.062		
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)	-9.517	-8.455	-3.455
D) EFECTOS DAS VARIACIÓNS DOS TIPOS DE CAMBIO			
E) AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DO EFECTIVO OU EQUIVALENTES (5+8+12-D)	-9.019	-5.769	6.688
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A COMENZOS DE EXERCICIO	27.494	18.475	12.705
EFECTIVO OU EQUIVALENTES A FINAIS	18.475	12.705	19.393