

Limpiezas Municipales y Parque del Oeste, S.A.M.

Presupuesto 2026

Proyecto de presupuesto de la Empresa Limpiezas Municipales y Parque del Oeste, S.A.M.

ESTADO DE INGRESOS			ESTADO DE GASTOS		
CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE	CAP.	DENOMINACIÓN	IMPORTE
	OPERACIONES CORRIENTES			OPERACIONES CORRIENTES	
1	IMPUESTOS DIRECTOS		1	REMUNERACIONES DE PERSONAL	12.448.392,07
2	IMPUESTOS INDIRECTOS		2	COMPRA DE BIENES CTES. Y SERVICIOS	1.014.360,26
3	TASAS Y OTROS INGRESOS	13.473.693,67	3	INTERESES	
4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,00	4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
5	INGRESOS PATRIMONIALES	54.373,72	5	FONDO DE CONTINGENCIA	
	TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	13.528.068,39		TOTAL OPERACIONES CORRIENTES	13.462.752,33
	OPERACIONES DE CAPITAL			OPERACIONES DE CAPITAL	
6	ENAJENACION DE INVERSIONES REALES	50.000,00	6	INVERSIONES REALES	50.000,00
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
	TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	50.000,00		TOTAL OPERACIONES DE CAPITAL	50.000,00
	TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	13.578.068,39		TOTAL OPERACIONES NO FINANCIERAS	13.512.752,33
	OPERACIONES FINANCIERAS			OPERACIONES FINANCIERAS	
8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS		8	VARIACION DE ACTIVOS FINANCIEROS	
9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS		9	VARIACION DE PASIVOS FINANCIEROS	
	TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS			TOTAL OPERACIONES FINANCIERAS	
	TOTAL INGRESOS	13.578.068,39		TOTAL GASTOS	13.512.752,33

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 3	TASAS, PRECIOS PÚBLICOS Y OTROS INGRESOS	
36401	SERVICIOS AL AYUNTAMIENTO DE MALAGA	13.473.693,67
	TOTAL CAPÍTULO 3	13.473.693,67
Capítulo 4	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
40101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO A SUS EMPRESAS MUNICIPALES	1,00
	TOTAL CAPÍTULO 4	1,00
Capítulo 5	INGRESOS PATRIMONIALES	
54100	RENTA DE INMUEBLES PRODUCTO DEL ARRENDAMIENTO DE FINCAS URBANAS.	54.373,72
	TOTAL CAPÍTULO 5	54.373,72
Capítulo 6	ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	
61909	INGRESOS POR REALIZACION DE INVERSIONES PARA OTROS ENTES	50.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	50.000,00
	TOTAL	13.578.068,39

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL	
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	7.497.749,66
13002	OTRAS REMUNERACIONES DEL PERSONAL LABORAL FIJO	16.031,16
13100	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	976.610,87
15000	PRODUCTIVIDAD	508.967,73
16000	SEGURIDAD SOCIAL	3.326.442,21
16200	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	15.358,54
16202	TRANSPORTE DE PERSONAL	15.841,92
16205	SEGUROS	29.694,84
16206	AYUDA ESCOLAR	17.494,80
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	44.200,34
	TOTAL CAPÍTULO 1	12.448.392,07
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
20300	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	11.444,08
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	23.029,91
21400	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MATERIAL DE TRANSPORTE	6.582,66
21500	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	465,08
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION	43.158,31
21900	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS.DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	833,02
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE	3.798,73
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	126,22
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	6.915,44
22104	VESTUARIO	58.305,93
22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO	191.509,33
22199	OTROS SUMINISTROS	62.341,49
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	11.816,49
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.057,25
22300	SERVICIOS DE TRANSPORTE	545,91
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	7.573,98
22402	OTROS SEGUROS	16.519,94
22500	TRIBUTOS ESTATALES	172.269,61
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES	3.328,91
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	232.110,78
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	12.000,00

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	92.394,71
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES	56.232,48
	TOTAL CAPÍTULO 2	1.014.360,26
Capítulo 6	INVERSIONES REALES	
65000	GASTOS EN INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS	50.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	50.000,00
	TOTAL	13.512.752,33

PROGRAMA: 3261 EMPRESA DE LIMPIEZA MUNICIPAL Y PARQUE DEL OESTE

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
Capítulo 1	GASTOS DE PERSONAL	
13000.00.3261	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL LIMPOSAM	7.497.749,66
13002.00.3261	OTRAS REMUNERACIONES DEL PERSONAL LABORAL FIJO GENERAL LIMPOSAM	16.031,16
13100.00.3261	PERSONAL LABORAL TEMPORAL GENERAL LIMPOSAM	976.610,87
15000.00.3261	PRODUCTIVIDAD GENERAL LIMPOSAM	508.967,73
16000.00.3261	SEGURIDAD SOCIAL GENERAL LIMPOSAM	3.326.442,21
16200.00.3261	FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL GENERAL LIMPOSAM	15.358,54
16202.00.3261	TRANSPORTE DE PERSONAL GENERAL LIMPOSAM	15.841,92
16205.00.3261	SEGUROS GENERAL LIMPOSAM	29.694,84
16206.00.3261	AYUDA ESCOLAR GENERAL LIMPOSAM	17.494,80
16209.00.3261	OTROS GASTOS SOCIALES GENERAL LIMPOSAM	44.200,34
	TOTAL CAPÍTULO 1	12.448.392,07
Capítulo 2	GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
20300.00.3261	ARRENDAMIENTOS DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL LIMPOSAM	11.444,08
21300.00.3261	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE GENERAL LIMPOSAM	23.029,91
21400.00.3261	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. DE MATERIAL DE TRANSPORTE GENERAL LIMPOSAM	6.582,66
21500.00.3261	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO GENERAL LIMPOSAM	465,08
21600.00.3261	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS. EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACION GENERAL LIMPOSAM	43.158,31
21900.00.3261	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONS.DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL GENERAL LIMPOSAM	833,02
22000.00.3261	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTARIABLE GENERAL LIMPOSAM	3.798,73
22001.00.3261	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES GENERAL LIMPOSAM	126,22
22103.00.3261	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES GENERAL LIMPOSAM	6.915,44
22104.00.3261	VESTUARIO GENERAL LIMPOSAM	58.305,93
22110.00.3261	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEO GENERAL LIMPOSAM	191.509,33
22199.00.3261	OTROS SUMINISTROS GENERAL LIMPOSAM	62.341,49
22200.00.3261	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES GENERAL LIMPOSAM	11.816,49

PROGRAMA: 3261 EMPRESA DE LIMPIEZA MUNICIPAL Y PARQUE DEL OESTE

SUBCONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
22201.00.3261	COMUNICACIONES POSTALES GENERAL LIMPOSAM	1.057,25
22300.00.3261	SERVICIOS DE TRANSPORTE GENERAL LIMPOSAM	545,91
22401.00.3261	SEGUROS DE VEHICULOS GENERAL LIMPOSAM	7.573,98
22402.00.3261	OTROS SEGUROS GENERAL LIMPOSAM	16.519,94
22500.00.3261	TRIBUTOS ESTATALES GENERAL LIMPOSAM	172.269,61
22502.00.3261	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES GENERAL LIMPOSAM	3.328,91
22699.00.3261	OTROS GASTOS DIVERSOS GENERAL LIMPOSAM	232.110,78
22701.00.3261	SERVICIOS DE SEGURIDAD GENERAL LIMPOSAM	12.000,00
22706.00.3261	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS GENERAL LIMPOSAM	92.394,71
22799.00.3261	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS Y PROFESIONALES GENERAL LIMPOSAM	56.232,48
	TOTAL CAPÍTULO 2	1.014.360,26
Capítulo 6	INVERSIONES REALES	
65000.00.3261	GASTOS EN INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS GENERAL LIMPOSAM	50.000,00
	TOTAL CAPÍTULO 6	50.000,00
	TOTAL 3261	13.512.752,33
	TOTAL	13.512.752,33

RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		PRESUPUESTO 2026	IMPORTE PREVISTO A 31 DE DIC DE 2025
EMPRESA DE LIMPIEZAS MUNICIPALES Y PARQUE DEL OESTE, S.A.M.			
PARTIDA ECONOMICA	DESCRIPCIÓN DEL GASTO	IMPORTE	IMPORTE
	APROVISIONAMIENTO DE PRODUCTOS DE LIMPIEZA	191.509,33	184.806,63
22110	PRODUCTOS DE LIMPIEZA Y ASEOS	191.509,33	184.806,63
	VESTUARIO DEL PERSONAL	58.305,93	55.772,51
22104	VESTUARIO	58.305,93	55.772,51
	COMPRA DE MATERIALES DIVERSOS	62.341,49	64.369,45
22199	OTROS SUMINISTROS	62.341,49	64.369,45
	SUELDOS Y SALARIOS	8.999.359,42	8.932.985,69
13000	RETRIBUCIONES BASICAS DEL PERSONAL LABORAL FIJO	7.497.749,66	7.535.880,62
13002	OTRAS REMUNERACIONES	16.031,16	15.956,81
13100	PERSONAL LABORAL TEMPORAL	976.610,87	890.671,30
15000	PRODUCTIVIDAD	508.967,73	490.476,96
	SEGURIDAD SOCIAL	3.326.442,21	3.287.041,42
16000	SEGURIDAD SOCIAL	3.326.442,21	3.287.041,42
	OTROS GASTOS DE PERSONAL	122.590,44	123.019,61
16200	FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DEL PERSONAL	15.358,54	9.959,88
16202	TRANSPORTE DEL PERSONAL	15.841,92	15.512,31
16205	SEGUROS	29.694,84	34.935,24
16206	AYUDA ESCOLAR	17.494,80	17.494,80
16209	OTROS GASTOS SOCIALES	44.200,34	45.117,38
	SERVICIOS PROF.INDEP. Y TRABAJOS DE EMPRESAS	160.627,19	154.731,63
22701	SERVICIOS DE SEGURIDAD	12.000,00	12.000,00
22706	ESTUDIOS Y TRABAJOS TECNICOS	92.394,71	89.565,10
22799	OTROS TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS	56.232,48	53.166,53
	OTROS GASTOS DE EXPLOTACIÓN	366.219,13	380.324,33
20300	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	11.444,08	20.081,79
20800	ARRENDAMIENTOS DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	12.719,70
21300	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA, INSTALACIONES Y UTILLAJE	23.029,91	35.010,11
21400	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE TRANSPORTE	6.582,66	6.803,74
21500	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO	465,08	465,08
21600	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPAMIENTO PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	43.158,31	41.486,91
21900	REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE OTRO INMOVILIZADO MATERIAL	833,02	833,02
22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTIARABLE	3.798,73	3.798,73
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	126,22	125,85
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	6.915,44	7.356,39
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	11.816,49	10.957,75
22201	COMUNICACIONES POSTALES	1.057,25	1.057,25
22300	SERVICIOS DE TRANSPORTE	545,91	545,91
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	7.573,98	6.233,77
22402	OTROS SEGUROS	16.519,94	9.579,41
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	232.110,78	223.027,59
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS (RECOGIDA DE BASURAS)	241,33	241,33
	GASTOS EXCEPCIONALES	0,00	0,00
		suma y sigue,,,,,	

	TRIBUTOS	175.357,19	193.723,90
22500	TRIBUTOS ESTATALES	172.269,61	190.508,53
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES IAE	2.205,43	2.231,53
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES IVTM	882,15	983,84
	AMORTIZACIÓN	132.355,75	133.648,53
	AMORTIZACIÓN	132.355,75	133.648,53
	INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS	50.000,00	145.054,45
	INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS	50.000,00	145.054,45
	TOTAL GASTOS	13.645.108,08	13.655.478,15

PARTIDA ECONOMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	IMPORTE	IMPORTE
36401	INGRESOS POR SERVICIOS DE LIMPIEZA	12.817.067,99	12.621.472,48
36401	INGRESOS POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DEL PARQUE DEL OESTE	656.625,68	745.596,91
40101	TRANSFERENCIAS CORIENTES DEL AYUNTAMIENTO	1,00	1,00
54100	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	54.373,72	53.461,12
	INGRESOS FINANCIEROS	0,00	9.593,03
	SUBVENCIONES DE EXPLOTACION INCORPORADAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO	0,00	7.000,00
	SUBVENCIONES DE CAPITAL TRANSFERIDAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO	67.039,69	73.299,16
	SUBVENCIONES DE CAPITAL INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS.	50.000,00	145.054,45
	TOTAL INGRESOS	13.645.108,08	13.655.478,15

22000	MATERIAL DE OFICINA ORDINARIO NO INVENTIARABLE	389,78	169,09	210,92	208,48	283,79	645,67	979,31	146,78	214,06	199,07	351,77	3.798,73
22001	PRENSA, REVISTAS, LIBROS Y OTRAS PUBLICACIONES	14,11	6,12	7,64	7,55	10,27	23,38	24,15	5,31	7,75	7,21	12,74	126,22
22103	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	625,30	271,26	338,38	334,46	455,27	1.035,83	2.392,35	235,47	343,41	319,36	564,34	6.915,44
22200	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES	1.017,23	441,29	550,47	544,10	740,63	1.685,08	4.458,37	383,06	558,66	519,54	918,06	11.816,49
22201	COMUNICACIONES POSTALES	118,20	51,28	63,96	63,22	86,06	195,80	202,25	44,51	64,92	60,37	106,68	1.057,25
22300	SERVICIOS DE TRANSPORTE	20,24	8,78	10,95	10,83	14,74	33,53	399,51	7,62	11,12	10,34	18,27	545,91
22401	SEGUROS DE VEHICULOS	776,68	336,93	420,30	415,43	565,49	1.286,60	1.955,89	292,47	426,55	396,68	700,96	7.573,98
22402	OTROS SEGUROS	1.336,23	579,67	723,09	714,73	972,89	2.213,50	6.854,38	503,18	733,85	682,46	1.205,95	16.519,94
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS	11868,50	5148,68	6422,58	6348,27	8641,29	19660,52	146260,56	4469,26	6518,12	6061,64	10711,37	232.110,78
22699	OTROS GASTOS DIVERSOS (RECOGIDA DE BASURAS)	12,33	5,35	6,67	6,60	8,98	20,43	152,11	4,64	6,77	6,30	11,13	241,33
	TRIBUTOS	12.964,85	5.624,29	7.015,86	6.934,69	9.439,52	21.476,65	81.576,58	4.882,11	7.120,23	6.621,58	11.700,83	175.357,19
22500	TRIBUTOS ESTATALES	12.739,85	5.526,68	6.894,10	6.814,34	9.275,70	21.103,93	80.116,53	4.797,38	6.996,66	6.506,67	11.497,77	172.269,61
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES IAE	139,32	60,44	75,39	74,52	101,43	230,78	1.197,69	52,46	76,51	71,15	125,73	2.205,43
22502	TRIBUTOS DE LAS ENTIDADES LOCALES IVTM	85,68	37,17	46,37	45,83	62,39	141,94	262,35	32,27	47,06	43,76	77,33	882,15
	AMORTIZACIÓN	10.335,05	4.483,45	5.592,76	5.528,05	7.524,80	17.120,32	57.597,65	3.891,82	5.675,96	5.278,46	9.327,43	132.355,75
	AMORTIZACIÓN	10.335,05	4.483,45	5.592,76	5.528,05	7.524,80	17.120,32	57.597,65	3.891,82	5.675,96	5.278,46	9.327,43	132.355,75
	INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
	TOTAL GASTOS	1.436.831,99	623.312,63	777.534,31	768.538,05	1.046.137,07	2.380.154,61	3.251.851,96	541.061,07	789.100,94	733.838,17	1.296.747,30	13.645.108,08

PARTIDA ECONOMICA	DESCRIPCIÓN DEL INGRESO	Distrito 1	Distrito 2	Distrito 3	Distrito 4	Distrito 5	Distrito 6	Distrito 7	Distrito 8	Distrito 9	Distrito 10	Distrito 11	IMPORTE
36401	INGRESOS POR SERVICIOS DE LIMPIEZA	1.432.948,20	621.627,80	775.432,61	766.460,67	1.043.309,33	2.373.720,99	2.451.905,11	539.598,56	786.967,97	731.854,58	1.293.242,16	12.817.067,99
36401	INGRESOS POR SERVICIO DE MANTENIMIENTO DEL PARQUE DEL OESTE							656.625,68					656.625,68
40101	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL AYUNTAMIENTO	0,11	0,05	0,06	0,06	0,08	0,19	0,19	0,04	0,06	0,06	0,10	1,00
54100	INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS							54.373,72					54.373,72
	SUBVENCIONES DE CAPITAL TRANSFERIDAS AL RESULTADO DEL EJERCICIO	3.883,68	1.684,78	2.101,63	2.077,32	2.827,65	6.433,43	38.947,26	1.462,46	2.132,90	1.983,53	3.505,04	67.039,69
	SUBVENCIONES DE CAPITAL INVERSIONES GESTIONADAS PARA OTROS ENTES PUBLICOS.							50.000,00					50.000,00
	TOTAL INGRESOS	1.436.831,99	623.312,63	777.534,31	768.538,04	1.046.137,07	2.380.154,61	3.251.851,96	541.061,06	789.100,93	733.838,17	1.296.747,30	13.645.108,08

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO	PRESUPUESTO 2026
EMPRESA DE LIMPIEZAS MUNICIPALES Y PARQUE DEL OESTE, S.A.M.	CÓDIGO:
	IMPORTE
<u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN</u>	
Resultado del ejercicio antes de impuestos	0,00
Ajustes del resultado	65.316,06
Amortización del inmovilizado (+)	132.355,75
Variación de provisiones (+/-)	0,00
Imputación de subvenciones (-)	-67.039,69
Cambios en el capital corriente	56.177,52
(Incremento)/Decremento en Existencias	0,00
(Incremento)/Decremento en Deudores y otras cuentas a cobrar	20.226,33
(Incremento)/Decremento en Otros activos corrientes	-1.127,76
Incremento/(Decremento) en Acreedores y otras cuentas a pagar	37.078,95
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	0,00
Flujos de efectivo de las actividades de explotación (Total)	121.493,58
<u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>	
Pagos por inversiones (-)	-188.912,93
Inmovilizado intangible	-71.390,00
Inmovilizado material	-67.522,93
Otros activos	-50.000,00
Cobros por desinversiones (+).	0,00
Flujos de efectivo de actividades de inversión (Total)	-188.912,93
<u>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u>	
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio	50.000,00
Subvenciones, donaciones y legados recibidos (+)	50.000,00
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	0,00
Pagos por dividendos y remunerac. de otros inst. de patrimonio	0,00
Flujos de efectivo de las actividades de financiación (Total)	50.000,00
AUMENTO / DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES	-17.419,35
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	686.400,84
Efectivo o equivalentes al final del ejercicio	668.981,49

**MEMORIA DE OBJETIVOS A ALCANZAR
Y RENTAS A OBTENER**

**PRESUPUESTO
2026**

EMPRESA: EMPRESA LIMP. MUNICIP. Y PARQUE DEL OESTE, S.A.M.

CÓDIGO:

El objeto social de LIMPOSAM es la prestación del servicio de limpieza en colegios públicos y edificios municipales.

Además, LIMPOSAM también se dedica al mantenimiento del recinto del Parque del Oeste y a la explotación de los locales de negocio allí ubicados de titularidad municipal.

El importe total de los recursos financieros procedentes del Ayuntamiento de Málaga, para atender ambas actividades, asciende a **13.473.694,67 euros**.

Los objetivos a alcanzar se dividen en dos áreas:

OBJETIVOS EN EL AREA DE LIMPIEZA

Durante este ejercicio 2026, el servicio de limpieza se ocupará de atender los colegios públicos y otros edificios municipales que la Sociedad tiene asignados (*ver memoria explicativa*).

Para atender esta actividad se requieren unos recursos financieros procedentes del Ayuntamiento de Málaga de **12.817.067,99 euros**.

OBJETIVOS EN EL AREA DEL PARQUE DEL OESTE

Se ha previsto la obtención de unas rentas por el arrendamiento de todos los locales comerciales cuyo importe asciende a **54.373,72 euros**.

Para el resto de las necesidades de mantenimiento del Parque del Oeste, se requieren unos recursos financieros procedentes del Ayuntamiento de Málaga de **656.625,68 euros**.

**MEMORIA EXPLICATIVA DE ACTIVIDADES,
INVERSIONES Y FINANCIACION**

**PRESUPUESTO
2026**

EMPRESA: EMPRESA DE LIMPIEZAS MUNICIPALES Y PARQUE DEL OESTE, S.A.M.

CÓDIGO:

Como así se menciona en la memoria de objetivos a alcanzar, las actividades principales que desarrolla la empresa son:

A) ACTIVIDAD DE LIMPIEZA:

En este ejercicio, se lleva a cabo la limpieza de los colegios públicos y de aquellos edificios municipales asignados por el Ayuntamiento de Málaga que se detallan a continuación,

TIPO DE CENTROS	Nº
COLEG. E. ESPECIAL, INFANTIL, PRIMARIA	98
CENTROS PÚBLICOS MUNICIP. EDUCAC. ADULTOS	19
CENTROS MUNICIPALES	39
DEPENDENCIAS PROPIAS.....	2
TOTAL.....	158

B) ACTIVIDAD DE MANTENIMIENTO Y EXPLOTACIÓN DEL PARQUE DEL OESTE:

La Empresa garantiza el uso del Parque del Oeste mediante su mantenimiento y conservación. Además, colabora en la explotación de sus instalaciones, contribuyendo así al mejor y más amplio uso de dicho Parque.

INGRESOS PATRIMONIALES

Los ingresos patrimoniales que se reflejan en las previsiones provienen de la explotación de los locales comerciales ubicados en la calle Realenga de San Luis. Actualmente, todos los locales se encuentran alquilados.

INVERSIÓN

La empresa prevé inversión en inmovilizado de diversa naturaleza por renovación, así como ampliación de la estructura.

Por otro lado, se destaca la aportación de transferencias de capital para la adaptación del espacio denominado Zigurat, mejorando el confort y la relación con la vegetación y el entorno natural, tanto de los visitantes como de los animales, al permitir el acceso al nivel 2 que actualmente cuenta con una escalera de piedra de escalones irregulares y peligrosos.

AJUSTES SEC AL PRESUPUESTO 2025

ENTIDAD: EMPRESA DE LIMPIEZAS MUNICIPALES Y PARQUE DEL OESTE, S.A.M

CONCEPTO (Previsión de ajuste a aplicar a los importes de ingresos y gastos)	Importe contemplado en	
	importe de evaluación 2026	Observaciones
	(+ / -)	
Ingresos a efectos de la Contabilidad Nacional	13.578.068,39	
Importe neto de la cifra de negocios (ajustado)	13.473.693,67	
Trabajos previstos realizar por la empresa en su activo		
Ingresos accesorios y otros ingresos de la gestión corriente	54.373,72	
Subvenciones y transferencias corrientes	1,00	
Ingresos financieros por intereses		
Ingresos de participaciones en instrumentos de patrimonio (dividendos)		
Ingresos excepcionales		
Aportaciones patrimoniales		
Subvenciones de capital previsto recibir	50.000,00	
Gastos a efectos de la Contabilidad Nacional	13.512.752,33	
Aprovisionamientos	391.103,44	
Gastos de personal	12.448.392,07	
Otros gastos de la explotación	447.899,63	
Gastos financieros o asimilados		
Impuesto de sociedades		
Otros impuestos	175.357,19	
Gastos excepcionales		
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias		0,00
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)		
Aplicación de provisiones		
Inversiones efectuadas por cuenta de Administraciones y Entidades Públicas	50.000,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas		
Capacidad/necesidad de financiación de la Entidad (SEC)	65.316,06	

(1) Este importe aparecerá como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incremento

REGLA DEL GASTO

ENTIDAD: EMPRESA DE LIMPIEZAS MUNICIPALES Y PARQUE DEL OESTE,S.A.M

CONCEPTO	Avance liquidación 2025	Presupuesto 2026	Observaciones
Aprovisionamientos	381.270,24	391.103,44	
Gastos de personal	12.343.046,72	12.448.392,07	
Otros gastos de la explotación	476.089,68	447.899,63	
Impuesto de Sociedades		0,00	
Otros impuestos	176.368,53	175.357,19	
Gastos excepcionales			
Variaciones del inmovilizado material e intangible, de inversiones inmobiliarias, de existencias	18.183,61	0,00	
Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación de la cuenta de PyG (1)			
Aplicación de provisiones	47.032,26		
Inversiones efectuadas por cuenta de la Entidad Local	145.054,45	50.000,00	
Ayudas, transferencias y subvenciones concedidas			
Empleos no financieros en terminos SEC excepto intereses de la deuda	13.587.045,49	13.512.752,33	
(-) Pagos por transferencias (y otras operaciones internas) a otras entidades que integran la Corporación Local (2)	-3.456,70	-3.328,91	
(-) Gastos financiados con fondos finalistas procedentes de la Unión europea o de otras Administraciones Publicas	0	0	
Unión Europea			
Estado			
Comunidad Autónoma			
Diputaciones			
Otras Administraciones Publicas			
TOTAL DE GASTO COMPUTABLE DEL EJERCICIO	13.583.588,79	13.509.423,42	

(+/-)INCREMENTOS /DISMINUCIONES DE RECAUDACIÓN POR CAMBIOS NORMATIVOS	0
--	----------

DETALLE DE AUMENTOS/DISMINUCIONES PERMANENTES DE RECAUDACION POR CAMBIOS NORMATIVOS

Breve descripción del cambio normativo	Importe inc.(+)/disminuc.(-) en ppto. 2014	Norma(s) que cambian	Aplicación económica	Observaciones

(1) Este importe aparecera como mayor (+)gasto en caso de reducción de existencias y como menor (-)gasto en caso de incrementc

(2) ajuste a efectos de consolidación hay que descontarlo en la entidad pagadora