Aguas de Lucena

PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS DE AGUAS DE LUCENA, S.L. PARA EL AÑO 2021

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

ÍNDICE

1.- ANTECEDENTES

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2021

2.1.- GASTOS DE PERSONAL
2.2.- GASTOS CORRIENTES
2.3.- INGRESOS

2.3.1.- INGRESOS TARIFARIOS POR ABASTECIMIENTO, SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN
2.3.2.- OTROS INGRESOS (TCA´s, Cuotas de Contratación y Acometida,)

2.4.- INVERSIONES

3.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS 2021

3.1.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL
3.2.- ESTADO DE PREVISIÓN
3.3.- COMPOSICIÓN DEL ESTADO DE PREVISIÓN
3.3.- PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

1. ANTECEDENTES

La empresa AGUAS DE LUCENA, S.L., durante el ejercicio 2021, desarrollará aquellos trabajos relacionados con la gestión de los servicios municipales, titularidad del Ayuntamiento de Lucena, que conforman el Ciclo Integral del Agua, conforme a los estatutos de la empresa y que, a grosso modo, se resumen en los siguientes:

1.1. Gestión del Servicio de Abastecimiento que, a titulo enunciativo, comprende las etapas que permiten suministrar agua potable a los consumidores finales desde su alumbramiento o captación, así como los elementos que la integran. La principales etapas son las siguientes:

- Captación
- Red de Transporte en Alta
- Depósitos
- Red de Distribución en Baja
- Acometidas domiciliarias y a elementos de consumo

Así mismo, comprende el mantenimiento, reposición, mejora y ampliación de las redes, nuevas acometidas instalación de nuevos contadores, depósitos y demás infraestructuras existentes, así como la obra civil asociada a tales actuaciones.

Igualmente abarca la gestión del consumos y distribución de las aguas, el suministro, instalación y mantenimiento de contadores, la determinación de consumos y la facturación y cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y prestación del servicio.

1.2. Gestión del Servicio de Saneamiento o Alcantarillado que, a titulo enunciativo, comprende la realización de los trabajos que se enumeran acto seguido: la recogida de las aguas residuales y pluviales que se generan en el término municipal y su transporte hasta los puntos de depuración y/o vertido al medio natural; el mantenimiento, reposición, mejora y ampliación de las redes, realización de las nuevas injerencias a la red, tanto por obra nueva como reparación o ampliación de la existente, imbornales, pozos de registro, bombeos, y demás infraestructuras existentes, así como la obra civil asociada a tales actuaciones; la facturación y cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y prestación del servicio.

1.3. Gestión del Servicio de Depuración de las Aguas Residuales que, a título enunciativo, comprende la realización de los trabajos de mantenimiento, reposición, mejora y ampliación de las redes de colectores generales y estaciones de depuración de aguas residuales y demás infraestructuras del servicio de depuración, así como la obra civil asociada a tales actuaciones; la facturación y el cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y prestación del servicio.

1.4. La realización de estudios y trabajos, tanto de naturaleza técnica, como económica, jurídica o administrativa, que sean precisos para la prestación de los servicios y la realización de las actividades indicadas en los apartados precedentes, y muy en especial la realización de Estudios y Proyectos Técnicos de obras y la realización de estudios de costes y tarifarios.

1.5. La ejecución y dirección de cualesquiera obras, incluso la civil asociada a los trabajos, que sean precisas para el mantenimiento, la reposición, la mejora, instalación o ampliación de:

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

- las redes de distribución, depósitos y demás infraestructuras del servicio de abastecimiento de agua potable
- las conducciones de recogida y evacuación de aguas residuales y pluviales, imbornales, pozos de registro, bombeos, y demás infraestructuras de alcantarillado
- Las redes de colectores generales, impulsiones, estaciones de tratamiento y depuración de aguas residuales y demás infraestructuras del servicio de depuración de aguas residuales;

1.6. La sociedad podrá colaborar en aquellas tareas de gestión recaudatoria que, sin implicar el ejercicio de autoridad, estén encaminadas al cobro de ingresos de derecho público, ya sean de carácter tributario o extratributario, en periodo voluntario o ejecutivo, que a tal fin le sean encomendadas por las Administraciones Públicas.

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

2. PROPUESTA DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2021

Seguidamente, se exponen las necesidades mínimas que se estiman necesarias para acometer los servicios que se vienen prestando, conforme a las actividades que le han sido encomendadas y que se han descrito en el punto anterior.

Para evaluar los gastos se han tenido en cuenta los datos consolidados disponibles al 30 de septiembre de 2020, su extrapolación a final de dicho ejercicio, así como la aplicación del III Convenio Colectivo de Aguas de Lucena, S.L.

Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de gastos e ingresos para el año 2021, quedarían desglosados de la siguiente manera:

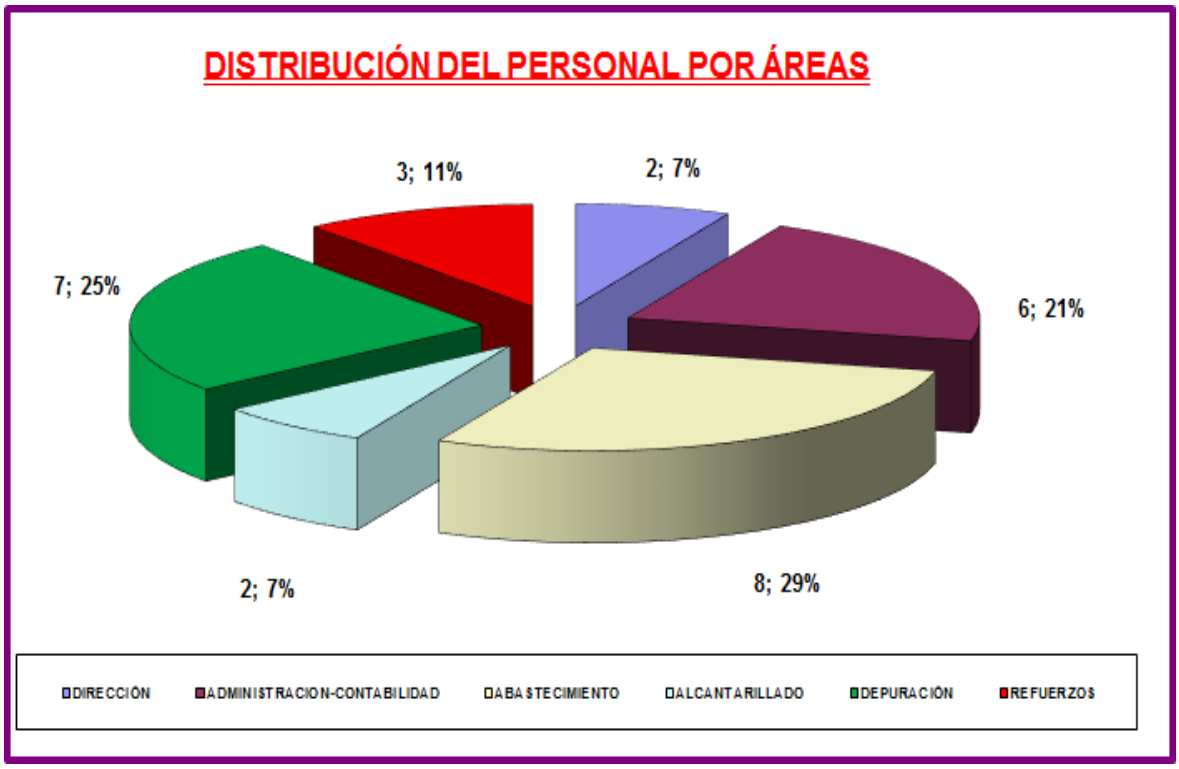
2.1. GASTOS DE PERSONAL

Para establecer los requerimientos de personal estimados y su coste, se ha tenido en cuenta un incremento retributivo del 0.9 %., así como la incorporación como refuerzo de un operario de depuración (6 meses/año), un oficial de fontanería (6 meses/año para cambio de contadores y apoyo) y un oficial de albañilería (6 meses/año, para refuerzo en época estival) . De esta forma, tenemos lo siguiente:

PERSONAL NECESARIO PARA LA GESTION DEL SERVICIO				
ÁREA O DEPARTAMENTO	CARGO O CATEGORIA	CATEGORIA	Nº TRABAJ.	Nº TRAB/ÁREA
DIRECCIÓN	Gerente	Gerente	1	2
	Jefe de Servicio	Jefe Servicio	1	
ADMINISTRACION-CONTABILIDAD	Jefe de Administración-Contabilidad	Jefe Sección	1	6
	Aministrativo Contable / Gestión de Almacén	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Gestión de Cientes	Oficial 1ª	1	
	Lector	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Atención Clientes	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Gestión de Clientes / Almacén	Oficial 2ª	1	
ABASTECIMIENTO	Encargado Abastecimiento y Alcantarillado	Capataz	1	8
	Inspector	Capataz	1	
	Oficiales de Fontanería	Oficial 1ª	1	
		Oficial 2ª	2	
		Oficial 3ª	2	
	Oficiales d e Albañilería	Oficial 2ª	1	
ALCANTARILLADO	Oficiciales de Saneamiento	Oficial 2ª	1	2
		Oficial 3ª	1	
DEPURACIÓN	Técnico de Laboratorio	Analista	1	7
	Oficial Electromecánico	Oficial 1ª	1	
	Oficial EDAR	Ofical 3	4	
	OperarioEDAR	Peón	1	
REFUERZOS	Oficial de Fontanería (6 meses)	Oficial 2ª	1	3
	Oficial de Albañilería (6 meses)	Oficial 2ª	1	
	Operario Edar (6 meses)	Peón	1	
TOTAL Personal Necesario para la Gestión del Servicio			28	28

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

Gráficamente la distribución del personal y sus costes asociados quedaría de la manera siguiente:



Los gastos nominativos del personal se resumen en el cuadro siguiente:

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

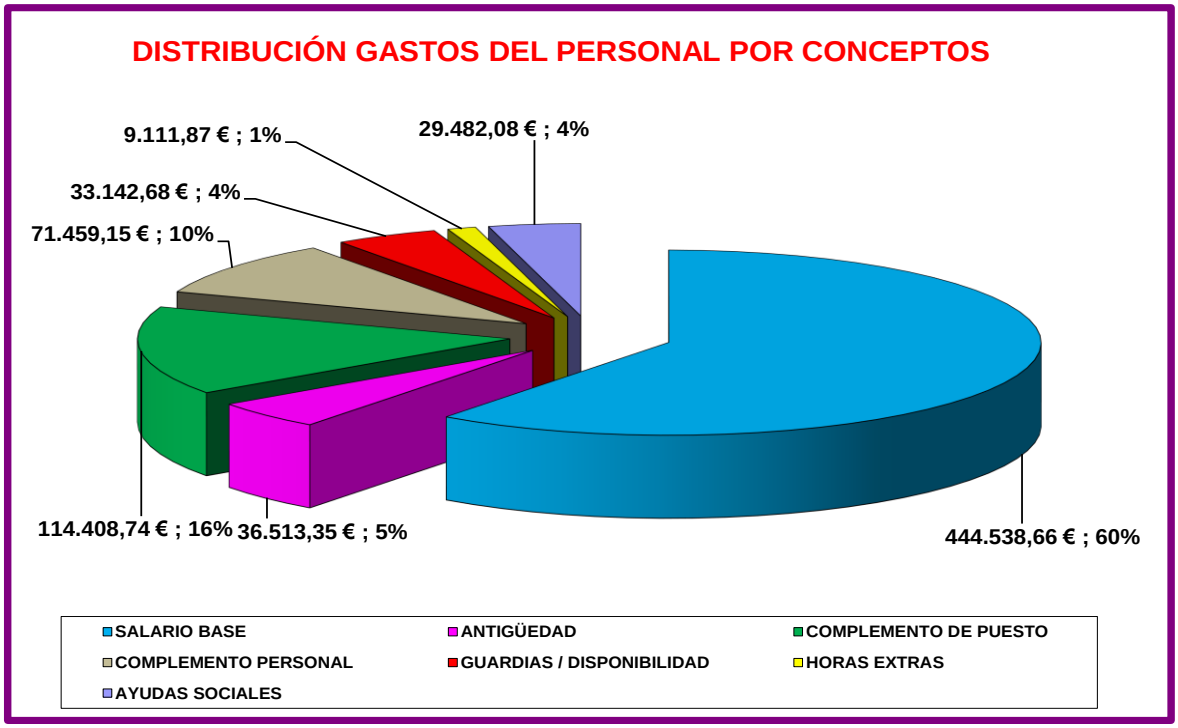
	PERSONAL	SALARIO BASE	ANTIGÜEDAD	COMPLEMENTOS			GUARDIAS / DISPONIBILI	GRATIFICACIONES	MEJORAS SOCIALES	PRODUCTIVIDAD	TOTAL
				ESPECÍFICO	DE PUESTO	PERSONAL					
FIJO	**Gerente**	47.809,43	3.082,37	6.175,08	0,00	0,00	0,00	0,00	339,83	295,46	**57.702,17**
	Jorge A. Hornero Sevillano	19.413,16	1.869,48	0,00	1.784,96	13.183,55	0,00	0,00	1.377,26	295,46	**37.923,87**
	TOTAL COSTE PERSONAL DIRECTIVO	**67.222,59 €**	**4.951,85 €**	**6.175,08 €**	**1.784,96 €**	**13.183,55 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**1.717,09 €**	**590,92 €**	**95.626,04 €**
	Gregorio Molina Mangas	14.326,83	1.497,80	0,00	5.830,85	1.700,81	0,00	0,00	1.327,23	295,46	**24.978,98**
	Maria del Carmen Soca López	14.326,83	1.097,43	0,00	4.003,03	1.652,86	0,00	0,00	1.491,35	295,46	**22.866,96**
	Lourdes Manjon Cabeza	14.647,45	1.998,79	0,00	3.190,94	4.502,72	0,00	0,00	3.201,53	295,46	**27.836,90**
	Bárbara Pineda Pérez	14.326,83	1.097,43	0,00	4.003,03	1.652,86	0,00	0,00	1.325,11	295,46	**22.700,72**
	Maria del Mar López Tenllado	16.720,34	1.584,39	0,00	4.003,03	5.823,10	0,00	0,00	1.765,84	295,46	**30.192,16**
	Bárbara Carrillo Pérez	14.326,83	1.097,43	0,00	4.003,03	1.652,86	0,00	0,00	1.377,23	295,46	**22.752,84**
	TOTAL COSTE ADMINISTRACIÓN	**88.675,12 €**	**8.373,26 €**	**0,00 €**	**25.033,90 €**	**16.985,22 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**10.488,31 €**	**1.772,76 €**	**151.328,57 €**
	Juan Antonio Domínguez Reina	13.955,84	549,01	0,00	6.567,50	1.570,04	0,00	1.001,47	1.501,35	295,46	**25.440,67**
	Eduardo Gómez Serrano	13.955,84	1.299,23	0,00	6.567,50	1.635,31	0,00	967,67	1.327,23	295,46	**26.048,24**
	Fco. Javier Bergillos Cuevas	13.955,84	1.294,22	0,00	6.567,50	1.635,31	0,00	1.281,54	2.381,35	295,46	**27.411,23**
	Mario Alcántara Sánchez	13.955,84	1.294,22	0,00	6.567,50	1.635,31	0,00	0,00	1.200,99	295,46	**24.949,33**
	Sergio González García	13.955,84	1.294,22	0,00	6.567,50	1.635,31	0,00	4.068,94	1.501,35	295,46	**29.318,63**
	Jose A. Bravo Cañete	14.647,45	1.789,89	0,00	3.914,15	5.901,20	0,00	0,00	1.501,35	295,46	**28.049,50**
	Manuela Ruíz Molina	14.647,45	1.787,46	0,00	3.914,15	1.713,52	0,00	0,00	1.325,11	295,46	**23.683,17**
	TOTAL COSTE DEPURACIÓN	**99.074,11 €**	**9.308,26 €**	**0,00 €**	**40.665,81 €**	**15.725,99 €**	**0,00 €**	**7.319,62 €**	**10.738,75 €**	**2.068,22 €**	**184.900,77 €**
	Luis Gutierrez Medina	16.720,34	2.004,70	0,00	3.190,94	1.991,28	3.682,52	0,00	2.255,11	295,46	**30.140,36**
	Juan José Molina Zamora	14.326,83	1.679,83	0,00	3.193,31	1.701,51	3.682,52	0,00	3.787,77	295,46	**28.667,23**
	José Montero Lopera	13.955,84	1.242,16	0,00	3.190,94	1.634,46	3.682,52	0,00	2.255,11	295,46	**26.256,50**
	Rafael Gómez Mendoza	14.326,83	1.299,27	0,00	4.026,39	1.677,08	3.682,52	337,32	1.327,23	295,46	**26.972,10**
	David Espinar Toledano	16.720,34	1.773,10	0,00	3.190,94	7.893,81	0,00	195,51	1.397,23	295,46	**31.466,39**
	Miguel Delgado Frías	14.326,83	1.294,26	0,00	3.190,94	1.676,47	3.682,52	138,27	1.741,35	295,46	**26.346,12**
	Vicente Toledano Buendia	14.326,83	1.097,47	0,00	3.190,94	1.652,86	3.682,52	1.030,96	2.327,23	295,46	**27.604,27**
	Joaquín Bergillos Cuevas	13.955,84	1.097,47	0,00	3.190,94	1.611,09	3.682,52	71,20	1.273,11	295,46	**25.177,63**
	TOTAL COSTE DISTRIBUCIÓN	**118.659,69 €**	**11.488,25 €**	**0,00 €**	**26.365,36 €**	**19.838,57 €**	**25.777,64 €**	**1.773,25 €**	**16.364,17 €**	**2.363,68 €**	**222.630,61 €**
	Juan Diego Álvarez Ramos	13.955,84	1.097,47	0,00	3.954,47	1.570,04	3.682,52	0,00	1.521,35	295,46	**26.077,16**
	Antonio Gómez Ayala	14.326,83	1.294,26	0,00	3.954,47	1.676,47	3.682,52	19,00	1.387,23	295,46	**26.636,25**
	TOTAL COSTE SANEAMIENTO	**28.282,67 €**	**2.391,73 €**	**0,00 €**	**7.908,95 €**	**3.246,52 €**	**7.365,04 €**	**19,00 €**	**2.908,59 €**	**590,92 €**	**52.713,42 €**
	TOTAL COSTE PERSONAL FIJO	**401.914,18 €**	**36.513,35 €**	**6.175,08 €**	**101.758,97 €**	**68.979,85 €**	**33.142,68 €**	**9.111,87 €**	**42.216,91 €**	**7.386,50 €**	**707.199,40 €**
	Albañil 1	7.163,42	0,00	0,00	1.595,47	826,43	0,00	0,00	337,63	0,00	**9.922,95**
	Fontanero 1	7.163,42	0,00	0,00	1.595,47	826,43	0,00	0,00	337,63	0,00	**9.922,95**
	Operario Edar	7.163,42	0,00	0,00	3.283,75	826,43	0,00	0,00	337,63	0,00	**11.611,23**
	TOTAL COSTE PERSONAL EVENTUAL	**21.490,25 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**6.474,69 €**	**2.479,29 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**1.012,89 €**	**0,00 €**	**31.457,13 €**
	TOTAL COSTE PERSONAL	**423.404,43 €**	**36.513,35 €**	**6.175,08 €**	**108.233,66 €**	**71.459,15 €**	**33.142,68 €**	**9.111,87 €**	**43.229,80 €**	**7.386,50 €**	**738.656,53 €**

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

Respecto de los costes por conceptos, se resumen en el siguiente cuadro:

RESUMEN GASTOS DE PERSONAL POR CONCEPTOS	2020	2021
SALARIO BASE	447.107,56 €	444.538,66 €
ANTIGÜEDAD	35.185,41 €	36.513,35 €
COMPLEMENTO DE PUESTO	116.452,34 €	114.408,74 €
COMPLEMENTO PERSONAL	71.474,72 €	71.459,15 €
GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	33.656,04 €	33.142,68 €
HORAS EXTRAS	9.030,60 €	9.111,87 €
AYUDAS SOCIALES	30.345,75 €	29.482,08 €
SUMA	743.252,42 €	738.656,53 €
COSTES SEGURIDAD SOCIAL	178.740,67 €	243.756,65 €
TOTAL COSTO EMPRESA	921.993,09 €	982.413,18 €

Expresado gráficamente, tendremos:



Dentro de los costes de personal se consideran los de seguridad social empresa.

El capítulo de gastos de personal supone un 27,05 % del total de gastos de la empresa.

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

2.2. GASTOS CORRIENTES

Para la previsión de gastos corrientes de 2021 que se expone seguidamente, se han considerado los gastos estimados para 2020, incrementados en el IPC previsto para dicho año. Además se han considerado las siguientes variaciones diferenciales:

- Sin incremento por compra de agua.
- Como hecho singular, destacar que en los gastos se ha contemplado el cambio de gestión en la facturación y cobro de cargos, que pasaría a realizar Aguas de Lucena, S.L., en detrimento de Hacienda Local – EPRINSA.
- Incremento del 0,9% para los gastos de personal
- El incremento del IPC general, 0,90%, para el resto de partidas de suministros y servicios que no experimentan alteraciones específicas.

En el capítulo de gastos corrientes, por su relevancia, especial tratamiento requiere la compra de agua, con un peso del 29,13 % del total.

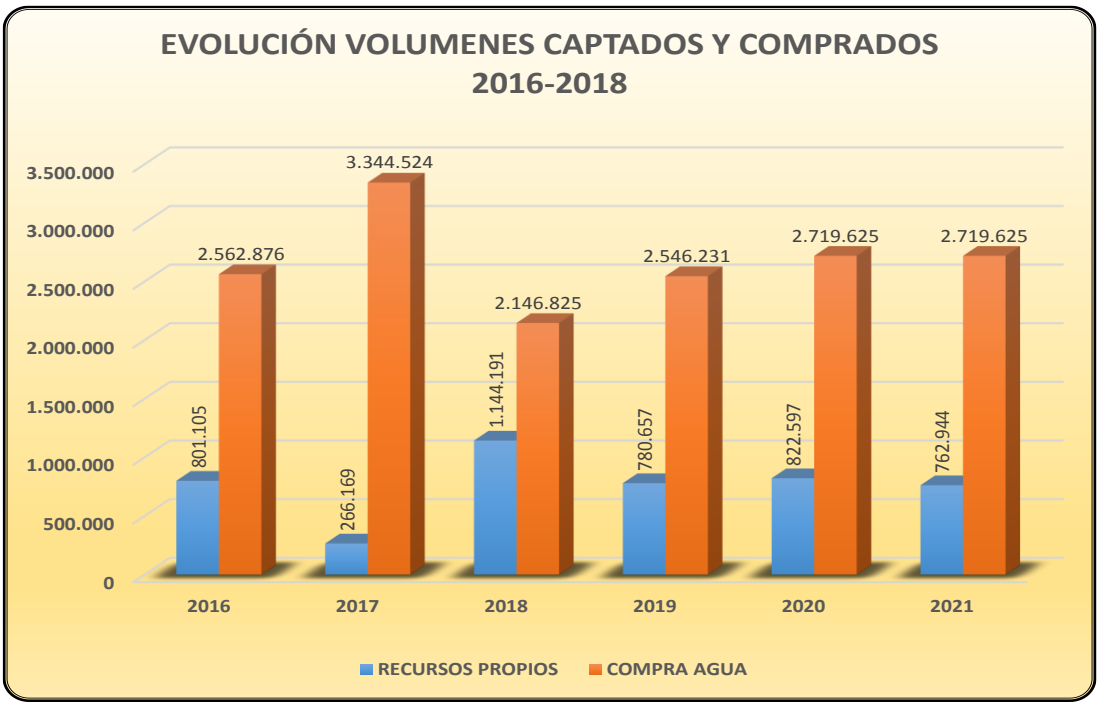
La evolución de la compra de agua está íntimamente relacionada con la disponibilidad de recursos propios y estos, a su vez, dependientes de la climatología hídrica. En este sentido, se estima una disponibilidad de recursos propios similar a la del año 2020, teniendo en cuenta que los volúmenes registrados se corresponden con una previsión neutra, ni optimista ni pesimista.

Los volúmenes de compra de agua y procedentes de recursos propios, englobando los procedentes de Zambra y Campo de Aras, correspondientes al periodo 2016 – 2020 y la previsión para 2021, se recogen en la siguiente tabla:

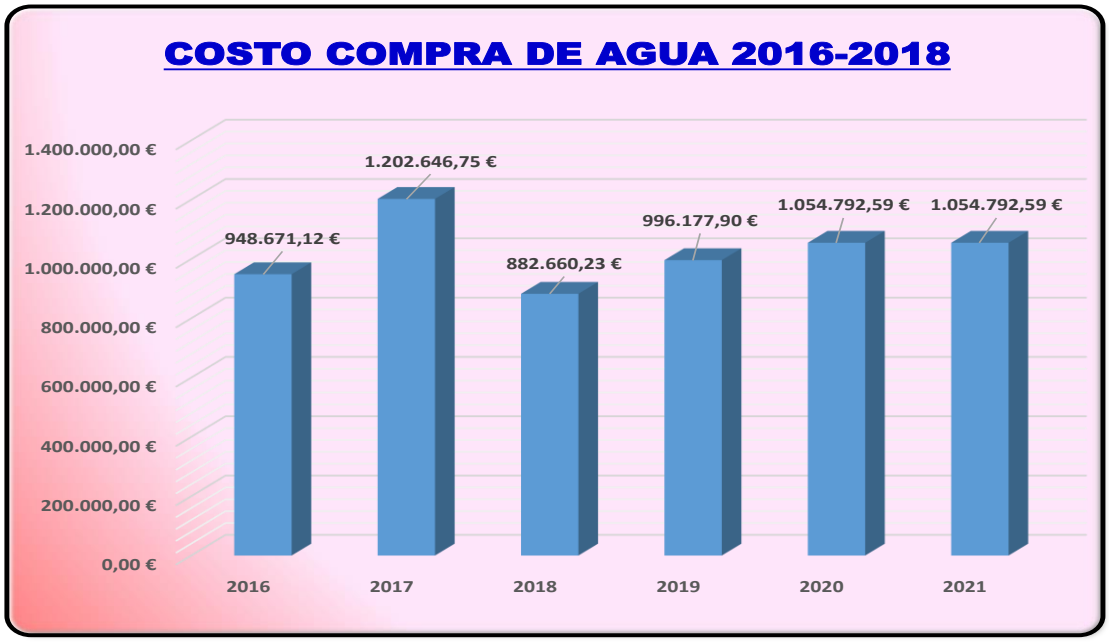
EVOLUCIÓN VOLÚMENES	2016	2017	2018	2019	2020	2021
COMPRA AGUA	2.562.876	3.344.524	2.146.825	2.546.231	2.719.625	2.719.625
RECURSOS PROPIOS	801.105	266.169	1.144.191	780.657	822.597	762.944
TOTAL	3.363.981	3.610.693	3.291.016	3.326.888	3.542.222	3.482.569

Gráficamente tendremos:

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943



Gráficamente, la evolución de los gastos asociados a la compra de agua muestra una tendencia similar, a saber:

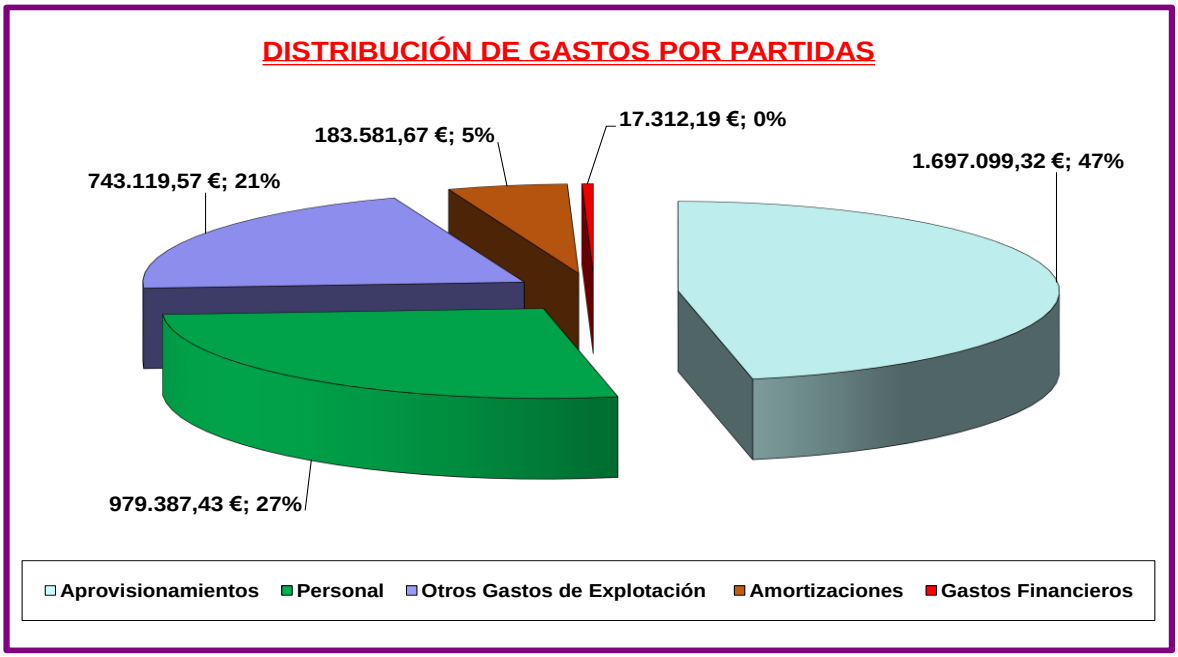


En su conjunto, el resumen de la Previsión de Gastos para el ejercicio 2021, junto con la estimación calculada por extrapolación de los datos reales a 30 de septiembre para el ejercicio 2020, se exponen en la siguiente tabla:

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

RESUMEN PREVISIÓN DE GASTOS CORRIENTES		ESTIMACIÓN	PREVISION
Partida	Concepto	2020	2021
Aprovisionamientos	Compra de Agua	1.054.792,59 €	1.054.792,59 €
	Consumo Energía Eléctrica Instalaciones	172.932,91 €	174.489,30 €
	Consumo Materiales	163.554,43 €	170.565,97 €
	Trabajos realizados Otras empresas	185.347,11 €	187.015,23 €
	Productos Químicos	116.494,65 €	110.236,22 €
	Total Aprovisionamientos	**1.693.121,69 €**	**1.697.099,32 €**
Personal	Sueldos y Salarios	743.252,42 €	738.656,53 €
	Seguridad Social a Cargo de la Empresa	178.740,67 €	236.370,09 €
	Otros Gastos Sociales	1.006,60 €	4.360,81 €
	Total Gastos de Personal	***922.999,69 €***	***979.387,43 €***
Otros Gastos de Explotación	Concesión Demanial de Redes	181.094,00 €	181.094,00 €
	Premio de Cobranza ICHL	165.841,73 €	85.408,49 €
	Costes de Gestión y Facturación		60.944,82 €
	Créditos impagados e incobrables	113.940,72 €	118.384,41 €
	Arrendamiento de Inmuebles	24.417,52 €	24.637,28 €
	Vehículos (Renting+Mantenimiento+Gasoil+Seguros)	43.781,88 €	44.175,92 €
	Otros Cánones	37.433,19 €	37.770,09 €
	Rep. Y Conservación Instalaciones y Equipos.	37.318,48 €	37.654,35 €
	Otros Servicios Exteriores	61.758,32 €	62.314,14 €
	Servicios de Prevención ,Asesoria Laboral y Jurídica	30.372,65 €	30.646,01 €
	Primas de Seguros (Excepto vehículos)	13.307,49 €	23.427,26 €
	Gasto en telefonía y comunicaciones.	3.370,72 €	3.401,06 €
	Indemnización a Terceros por Avería	17.590,32 €	17.590,32 €
	Otros gastos menores(Consumibles oficina, Gastos correos, Publicidad, Suscripciones, gastos bancarios)	7.006,11 €	7.069,17 €
	Gastos Excepcionales	9.234,14 €	2.308,50 €
	Otros Tributos y Tasas	6.237,63 €	6.293,77 €
	Total Otros Gastos de Explotación	***752.704,91 €***	***743.119,57 €***
Amortizaciones	***Total Amortizaciones Técnicas Activos***	***171.088,36 €***	***183.581,67 €***
Gastos Financieros		***19.757,29 €***	***17.312,19 €***
TOTAL GASTOS CORRIENTES		**3.559.671,94 €**	**3.620.500,18 €**

Gráficamente tendremos:



Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

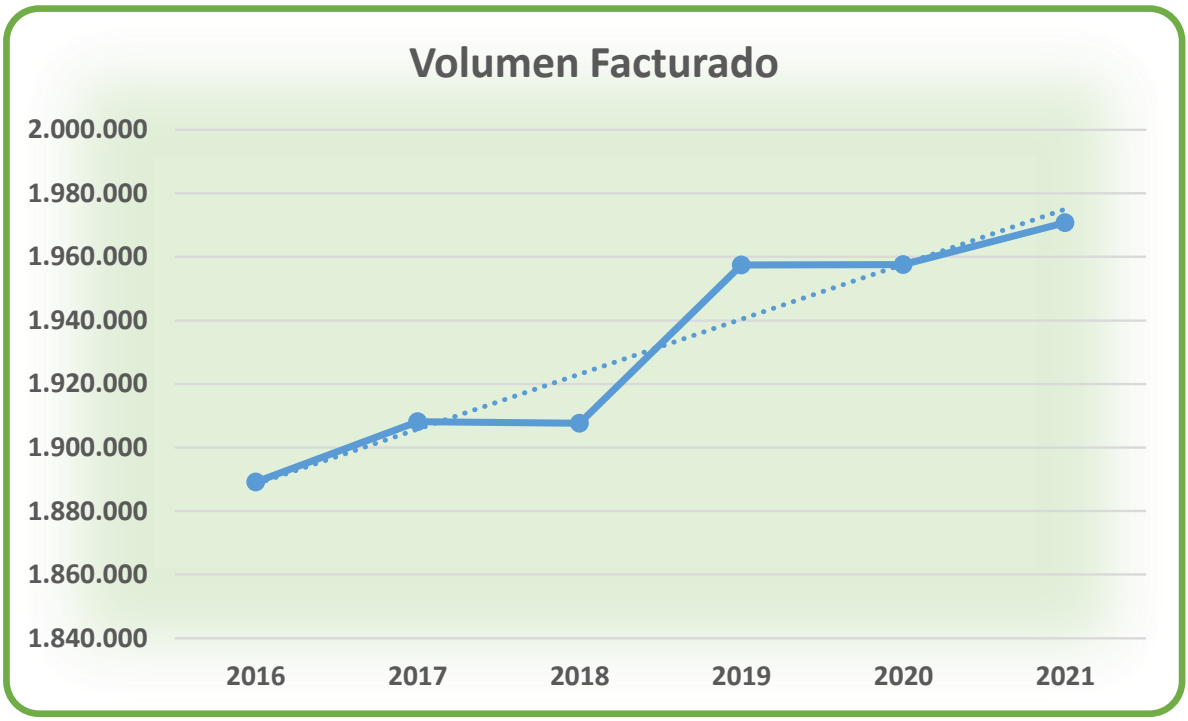
2.3. INGRESOS

El total de ingresos previstos para 2021 asciende a la cantidad de **3.607.141,06 €**, como resultado de la suma de los ingresos tarifarios por prestación de servicios y otros ingresos que, seguidamente se detallan.

2.3.1. Ingresos Tarifarios por Abastecimiento, Saneamiento y Depuración

La previsión de ingresos por abastecimiento, saneamiento y depuración para 2021 se ha realizado a partir de la estimación para el ejercicio 2020, calculados por extrapolación de los datos reales cerrados con el tercer periodo de facturación.

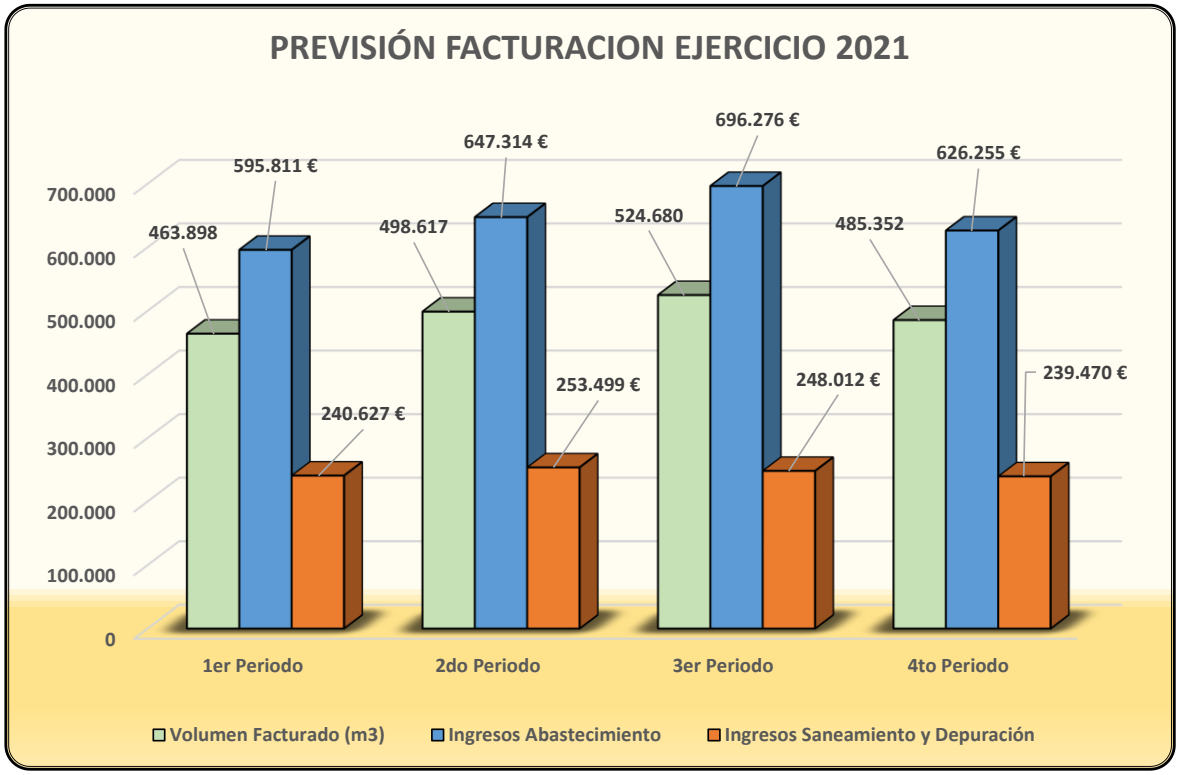
Se ha previsto un incremento en el volumen de venta de agua, entorno al 0,765%, tendencia que se ha venido experimentado desde el 2016, como podrá observarse en la siguiente gráfica.



Los datos de la previsión de ingresos para abastecimiento se exponen seguidamente:

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

PREVISION FACTURACION EJERCICIO 2021					
PERIODO	LIBRO	VOLUMEN	ABAST.	SAN + DEP.	TOTAL
1er	1	152.005	198.203,51 €	86.780,44 €	284.983,95 €
	2	173.360	213.455,37 €	93.316,95 €	306.772,32 €
	3	138.533	184.151,69 €	60.529,61 €	244.681,30 €
	TOTAL 1er P.	463.898	595.810,57 €	240.627,00 €	836.437,57 €
2º	1	150.465	199.894,95 €	88.056,43 €	287.951,38 €
	2	185.899	231.243,68 €	99.186,31 €	330.429,98 €
	3	162.253	216.174,94 €	66.255,83 €	282.430,77 €
	TOTAL 2º P.	498.617	647.313,57 €	253.498,57 €	900.812,14 €
3er	1	157.412	212.061,21 €	87.008,16 €	299.069,36 €
	2	188.239	243.279,91 €	98.776,15 €	342.056,06 €
	3	179.029	240.934,60 €	62.227,50 €	303.162,10 €
	TOTAL 3er P.	524.680	696.275,71 €	248.011,81 €	944.287,52 €
4º	1	140.957	189.873,14 €	82.922,78 €	272.795,92 €
	2	170.514	213.791,71 €	91.772,80 €	305.564,51 €
	3	173.881	222.590,48 €	64.774,91 €	287.365,38 €
	TOTAL 4º P.	485.352	626.255,32 €	239.470,48 €	865.725,81 €
TOTAL		1.972.546	2.565.655,18 €	981.607,86 €	3.547.263,04 €



Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

2.3.2. Otros Ingresos

En este apartado se incluyen los siguientes conceptos:

- ✓ Por cuota de Contratación
- ✓ Por Cuota de Acometida
- ✓ Por TCA´s (Trabajos por Cuenta Ajena)
- ✓ Por Otros Conceptos

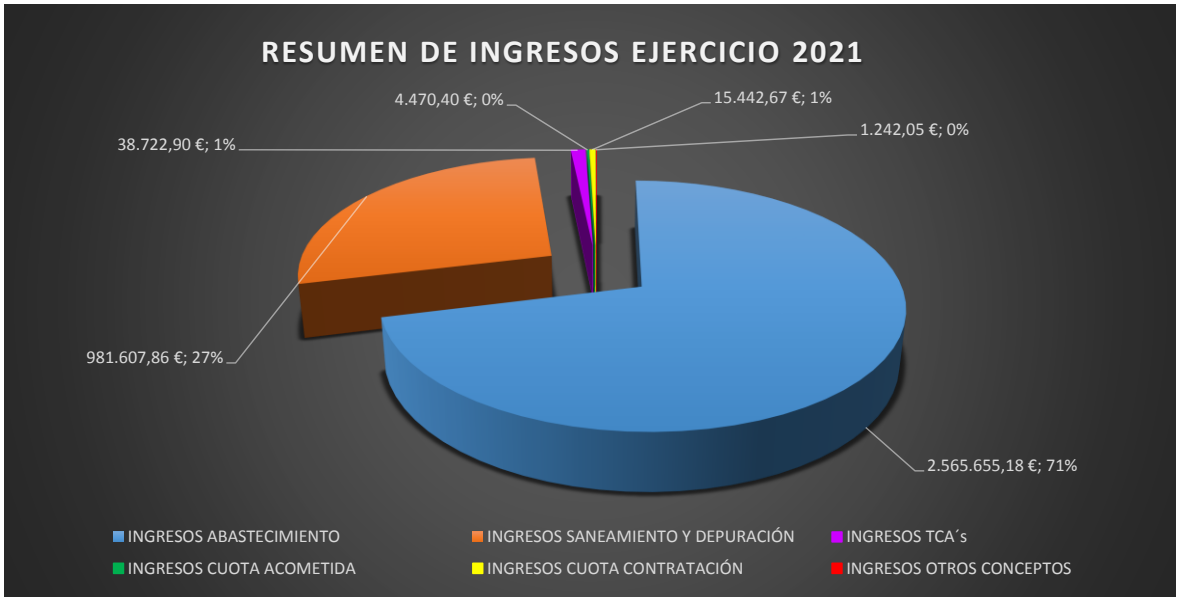
Para 2021, en la partida de otros ingresos se significan las siguientes cantidades por conceptos:

OTROS INGRESOS PREVISTOS	ESTIMACIÓN 2020	PREVISION 2021
INGRESOS TCA´s (Trabajos por Cuenta Ajena)	*33.208,69 €*	*38.722,90 €*
INGRESOS por Cuota de Acometida	4.470,40 €	4.470,40 €
INGRESOS por Cuota de Contratacion	15.442,67 €	15.442,67 €
INGRESOS por Otros Conceptos	1.242,05 €	1.242,05 €
TOTAL OTROS INGRESOS PREVISTOS	54.363,81 €	59.878,02 €

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

2.3.3. Resumen Ingresos 2021

RESUMEN DE INGRESOS PREVISTOS PARA EL EJERCICIO 2021	
INGRESOS POR ABASTECIMIENTO	2.565.655,18 €
INGRESOS POR SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN	981.607,86 €
INGRESOS TCA´s (Trabajos por Cuenta Ajena)	38.722,90 €
INGRESOS por Cuota de Acometida	4.470,40 €
INGRESOS por Cuota de Contratacion	15.442,67 €
INGRESOS por Otros Conceptos	1.242,05 €
TOTAL INGRESOS PREVISTOS	3.607.141,06 €



2.4. INVERSIONES

Para el ejercicio 2021 se han previsto las siguientes inversiones

PREVISIÓN DE INVERSIONES	SUBPARTIDAS	2021
REACTOR BIOLÓGICO E.D.A.R.	*Instalación de Vehiculadores*	45.210,24 €
	Sustitución Sistema de Difusores Aireación	60.199,44 €
	Tuberías Distribución de Aire	15.000,00 €
INSTALACIÓN ELÉCTRICA E.D.A.R.	*Renovación Embarrados CCM´s*	10.000,00 €
RECONSTRUCCIÓN VERTEDERO ALIVIADERO E.D.A.R.		30.000,00 €
VARIOS	*Gestión de Residuos*	10.000,00 €
TOTAL INVERSIÓN		**170.409,68 €**

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

3. ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

Considerando los datos estimados del ejercicio 2020 y la previsión para el 2021, seguidamente se realiza un balance estimado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

3.1. CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

Cuenta de Pérdidas y Ganancias		*2020*	*Previsión - 2021*
1. Importe neto de la cifra de negocios		**3.540.645,31 €**	**3.607.141,06 €**
70100000	CUOTA CONTRATACION	15.442,67 €	15.442,67 €
70100001	OTRAS VENTAS COMERCIALES	1.242,05 €	1.242,05 €
70200000	CONTRATACION ACOMETIDAS	4.470,40 €	4.470,40 €
70200001	INGRESOS POR TRABAJOS A 3º	33.208,69 €	38.722,90 €
70500001	INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.523.495,86 €	2.565.655,18 €
70500002	INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	962.785,64 €	981.607,86 €
70500004	INGRESOS OTROS SERVICIOS	0,00 €	0,00 €
4. Aprovisionamientos		**-1.520.188,78 €**	**-1.522.610,02 €**
60000000	COMPRAS DE AGUA	-1.054.792,59 €	-1.054.792,59 €
60200000	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMI	-153.229,68 €	-170.565,97 €
60200001	COMPRAS POLIELECTROLITO	-11.000,00 €	-13.750,00 €
60200002	COMPRA PRODUCTOS QUÍMICOS	-105.494,65 €	-96.486,22 €
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-185.347,11 €	-187.015,23 €
61000000	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE ME	-10.324,75 €	0,00 €
5. Otros ingresos de explotación		**13.359,12 €**	**13.359,12 €**
75900000	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSO	13.359,12 €	13.359,12 €
6. Gastos de personal		**-922.999,69 €**	**-979.387,43 €**
64000000	SUELDOS Y SALARIOS	-743.252,42 €	-738.656,53 €
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-178.740,67 €	-236.370,09 €
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES	-1.006,60 €	-4.360,81 €
7. Otros gastos de explotación		**-916.403,68 €**	**-915.300,37 €**
62100001	ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-24.417,52 €	-24.637,28 €
62100002	CUOTA RENTING VEHÍCULOS	-29.014,44 €	-29.275,57 €
62100003	ARRENDAMIENTOS EQUIP. INFORMAT	0,00 €	0,00 €
62100005	CUOTAS RENTING EQUIPOS OFICINA	-828,00 €	-835,45 €
62100006	OTROS CÁNONES	-37.433,19 €	-37.770,09 €
62100007	CONCESION DEMANIAL REDES	-181.094,00 €	-181.094,00 €
62200001	REP. Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA	-22.615,36 €	-22.818,90 €
62200002	REP. Y CONSERV EQUIP. INFORMAT	-1.687,80 €	-1.702,99 €
62200004	REPARACION Y CONSERV INSTALACI	-12.187,32 €	-12.297,01 €
62200005	REP. Y CONSERV ELEM. TRANSPORT	-2.300,71 €	-2.321,41 €
62300001	PRL MEDICINA DEL TRABAJO	-6.305,53 €	-6.362,28 €
62300002	OTROS SERVICIOS EXTERIORES	-61.758,32 €	-62.314,14 €
62300004	ASESORIA JURÍDICA Y FISCAL	-24.067,12 €	-24.283,72 €
62500001	PRIMAS SEGUROS RESP. CIVIL	-8.621,43 €	-18.699,02 €
62500002	PRIMAS SEGUROS MULTIRIESGO	-1.603,09 €	-1.617,52 €
62500003	OTRAS PRIMAS DE SEGUROS	-3.082,97 €	-3.110,72 €
62500004	PRIMA SEGUROS VEHÍCULOS	-2.477,43 €	-2.499,73 €
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-585,23 €	-590,49 €

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

Cuenta de Pérdidas y Ganancias		2020	Previsión - 2021
62600001	CARGOS POR COBRO DE RECIBOS		-8.000,00 €
62600002	COMISION MANTENIMIENTO Y ADMIN	-288,80 €	-291,40 €
62800000	SUMINISTROS	-172.932,91 €	-174.489,30 €
62800001	CONSUMO GASOIL	-9.989,31 €	-10.079,21 €
62900001	TELEFONÍA MOVIL	-746,49 €	-753,21 €
62900002	OTROS SERV. VARIOS Y GTOS MEN	-92,91 €	-93,74 €
62900003	TELEFONÍA FIJA	-2.624,23 €	-2.647,84 €
62900004	CONSUMIBLES OFICINA	-945,89 €	-954,41 €
62900005	COMUNICACIONES INFORMATICAS	0,00 €	0,00 €
62900006	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-141,03 €	-142,30 €
62900007	MENSAJERIA	-187,65 €	-189,34 €
62900008	CORREOS	-3.081,13 €	-3.108,86 €
62900009	CONSUM. Y PROG. INFORMATICOS	-1.683,46 €	-1.698,61 €
62900012	PREMIO COBRANZA ICHL	-165.841,73 €	-85.408,49 €
XXXXXXX	COSTE OPERACIÓN aPLICACIÓN GESTION Y FACT.		-13.000,00 €
XXXXXXX	IMPRESIÓN, ENSOBRADO Y DISTRIBUCION FACT.		-39.944,82 €
63100000	OTROS TRIBUTOS Y TASAS	-6.028,43 €	-6.082,69 €
63100001	IMPUESTOS VEHÍCULOS	-209,20 €	-211,08 €
65000000	PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES	-41.302,40 €	-42.913,19 €
65900000	OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	-0,01 €	-0,01 €
65900001	INDEMNIZACION A 3OS SINIESTROS	-17.590,32 €	-17.590,32 €
69400000	PERD. DETER. CRED. OP. COMERC.	-72.638,32 €	-75.471,21 €
8. Amortización de inmovilizado		**-171.088,36 €**	**-183.581,67 €**
68000000	AMORT. INMOVILIZADO INTANGIBLE	-119.369,57 €	-119.040,53 €
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	-51.718,79 €	-64.541,15 €
13. Otros resultados		**-1.944,62 €**	**-2.308,50 €**
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	-9.234,14 €	-2.308,50 €
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	7.289,52 €	0,00 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		**21.379,30 €**	**17.312,19 €**
14. Ingresos financieros		**56,54 €**	**0,00 €**
b) Otros ingresos financieros		56,54 €	0,00 €
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	56,54 €	0,00 €
15. Gastos financieros		**-19.757,29 €**	**-17.312,19 €**
66230000	INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	-8.985,74 €	-7.690,93 €
66230001	INTE. DEUDAS CON ENT. CTO POLI	-2.009,48 €	-2.511,85 €
66230002	INT. CON ENT. CTO PTMO CAJASUR	-8.762,07 €	-7.109,41 €
B) RESULTADO FINANCIERO		**-19.700,75 €**	**-17.312,19 €**
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		**1.678,55 €**	**0,00 €**
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		**1.674,35 €**	**0,00 €**

Como puede observarse, la previsión de gastos e ingresos arroja un resultado equilibrado, tras aplicarse las siguientes reducciones:

a) Reducción estimada del 50% en el premio de cobranza del ICHL, en base a la previsión para la gestión propia de la gestión de facturación e ingresos, incorporándose los gastos previstos para ello.
b) Mantenimiento de los gastos por compra de agua.

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

c) Incremento del 1,4 % en los ingresos.

3.2. ESTADO DE PREVISIÓN

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PREVISIONAL
EJERCICIO 2021

ESTADO DE INGRESOS

CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS	0,00
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00
CAP. V	PATRIMONIALES	3.618.191,68
	Ingresos Agua y Saneamiento	3.618.191,68
	Variación Capital Circulante	0,00
	Subtotal	***3.618.191,68***
CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	170.409,68
	Subtotal	***170.409,68***
TOTAL INGRESOS:		**3.788.601,36**

ESTADO DE GASTOS

CAP. I	PERSONAL	979.387,43
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	2.437.910,39
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	17.312,19
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
	Subtotal	***3.434.610,01***
CAP. VI	INVERSIONES REALES	170.409,68
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	198.552,94
	Subtotal	***368.962,62***
TOTAL GASTOS:		**3.803.572,63**
DIFERENCIA GASTOS-INGRESOS (Variación Capital Circulante)		***-14.971,27***

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

3.3. COMPOSICIÓN DEL ESTADO DE PREVISIÓN

Composición del Estado de Previsión de Ingresos y Gastos 2021

AGUAS DE LUCENA S.L.

1. GASTOS DE PERSONAL	
+6 PYG	979.387,43 €
GASTOS CAPITULO 1	979.387,43 €

PYG: Pérdidas y ganancias
PAIF: Plan de actuación, inversiones y financiación
ECPN: Estado de cambios de Patrimonio Neto

2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
+7 PYG	2.437.910,39 €
+17 PYG	0,00 €
+/-V ECPN	
GASTOS CAPITULO 2	2.437.910,39 €

4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
+5.b PYG	
+5.d PYG	
INGRESOS CAPITULO 4	0,00 €

3. GASTOS FINANCIEROS	
+13PYG	17.312,19 €
+14 (-) PYG	
+15 (-) PYG	
+ II (-) ECPN	
GASTOS CAPITULO 3	17.312,19 €

5. INGRESOS PATRIMONIALES	
+1 +/- 2 -4 PYG	3.620.500,18 €
+3+5A+10 PYG	
+12+14(+)+15(+)PYG	
-11a+/-11b-16a+/-16b+/-18PYG	-2.308,50 €
+/- I+II(+)+/- IV ECPN	
+ Disminución capital circulante PAI	14.971,27 €
- Aumento capital circulante PAIF	
INGRESOS CAPITULO 5	3.633.162,95 €

6. INVERSIONES REALES	
+2.a Inversiones PAIF	
+2.b Inversiones PAIF	170.409,68 €
+2.c Inversiones PAIF	
GASTOS CAPITULO 6	170.409,68 €

6. ENAJENACIÓN DE INVERSIONES REALES	
+5.a Financiación PAIF	
+5.b Financiación PAIF	
+5.c Financiación PAIF	
INGRESOS CAPITULO 6	0,00 €

7. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
+2.b Financiación PAIF	
+3 Financiación PAIF	
INGRESOS CAPITULO 7	0,00 €

8. ACTIVOS FINANCIEROS	
+2.d Inversiones PAIF	
+3 Inversiones PAIF	
GASTOS CAPITULO 8	0,00 €

8. ACTIVOS FINANCIEROS	
+5.d Financiación PAIF	
+6 Financiación PAIF	
+7 Financiación PAIF	
INGRESOS CAPITULO 8	0,00 €

9. PASIVOS FINANCIEROS	
+4 Inversiones PAIF	
+5 Inversiones PAIF	
+6 Inversiones PAIF	198.552,94 €
+7 Inversiones PAIF	
GASTOS CAPITULO 9	198.552,94 €

9. PASIVOS FINANCIEROS	
+2.a Financiación PAIF	
+4 Financiación PAIF	170.409,68 €
INGRESOS CAPITULO 9	170.409,68 €

TOTAL	**3.803.572,63 €**

TOTAL	**3.803.572,63 €**

Avda. Luis Alberto de Cuenca, nº 41
14900 Lucena (Córdoba)
Telf. 957.514.818–Fax: 957.514.943

3.4. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF)

AGUAS DE LUCENA S.L.

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2021
(Cuadro de Financiación)

A) ESTADO DE INVERSIONES REALES	IMPORTE	B) ESTADO FINANCIACIÓN	IMPORTE
1.- Recursos aplicados en las operaciones		**1.- Recursos procedentes de las operaciones**	**183.581,67**
2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes	**170.409,68**	**2.- Aportaciones de los accionistas**	**0,00**
a) Inmovilizaciones intangibles	**0,00**	a) Para ampliación de capital	
1. Desarrollo			
2. Concesiones		b) Para compensar pérdidas	
3. Patentes, licencias, marcas			
4. Fondos de comercio		**3.- Subvenciones de capital**	**0,00**
5. Aplicaciones informáticas			
6. Otro inmovilizado intangible		a) Del Ayuntamiento	
b) Inmovilizaciones materiales	**170.409,68**	b) Otras subvenciones	
1. Terrenos y construcciones			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	170.409,68		
3. Inmovilizado en curso y anticipos		**4.-Deudas a largo plazo**	**170.409,68**
		1. Obligaciones y otros valores negociables	
c) Inversiones inmobiliarias	**0,00**	2. Deudas con Entidades de crédito	170.409,68
1. Terrenos		3. Acreedores por arrendamientos financiero	
2. Construcciones		4. Derivados	
		5. Otros pasivos financieros	
d) Inversiones financieras a largo plazo	**0,00**		
1. Instrumentos de patrimonio			
2. Créditos a terceros			
3. Valores representativos de deuda		**5. Enajenación de inmovilizado**	**0,00**
4. Derivados		a) Inmovilizaciones intangibles	
5. Otros activos financieros		b) Inmovilizaciones materiales	
		c) Inversiones inmobiliarias	
3.- Adquisición de acciones propias	**0,00**	d) Inversiones financieras	
4.- Reducciones de capital	**0,00**	**6. Enajenación de acciones propias**	**0,00**
5.- Dividendos	**0,00**		
		7. Cancelación anticipada o trasp. a corto de	**0,00**
6.- Canc. o traspaso a corto deuda largo plazo	**198.552,94**	**Invesiones Financieras.**	
1. Obligaciones y otros valores negocialbes			
2.Deudas con Entidades de crétido	198.552,94	1. Intrumentos de patrimonio	
3. Acreedores por arrendamiento financiero		2. Créditos a terceros	
4. Derivados		3. Valores representativos de deuda	
5. Otros pasivos financieros		4. Derivados	
		5. Otros activos financieros	
7.-Provisiones a largo plazo	**0,00**		
TOTAL INVERSIÓN	**368.962,62**	**TOTAL FINANCIACIÓN**	**353.991,35**
Exceso de financiación sobre inversión..... (Aumento Capital Circulante)	-14.971,27	Exceso de inversión sobre financiación.... (Disminución del Capital Circulante)	

En Lucena, a 10 de noviembre de 2020
El Gerente

MARTINEZ GARZON ANGEL MANUEL - 26190871N

Firmado digitalmente por MARTINEZ GARZON ANGEL MANUEL - 26190871N
Nombre de reconocimiento (DN): c=ES, serialNumber=IDCES-26190871N, givenName=ANGEL MANUEL, sn=MARTINEZ GARZON, cn=MARTINEZ GARZON ANGEL MANUEL - 26190871N
Fecha: 2020.12.18 09:19:57 +01'00'

A/A. SR. PRESIDENTE DE AGUAS DE LUCENA, S.L.