

DON JOSÉ AMADOR CEBRIÁN RAMÍREZ, SECRETARIO DELEGADO DE LA ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL “APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA (CÓRDOBA)”.

CERTIFICO: Que en la sesión extraordinaria celebrada por el Consejo de Administración el día **veintiuno de noviembre de 2022**, se ha adoptado el acuerdo que, según el acta de dicha sesión, todavía en borrador y a reserva de los términos que resulten de su aprobación en próxima sesión del mismo órgano, se transcribe a continuación:

<< 3.- Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos y Plantilla de la Entidad para el ejercicio 2023.

El Sr. Secretario da cuenta de la Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos de la entidad para el ejercicio 2023, el cual se inserta literalmente a continuación:

**<< ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2023**

ÍNDICE

1.- INTRODUCCIÓN

- 1.1.- MARCO LEGAL
- 1.2.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA
- 1.3.-RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS.

- 2.1.- INGRESOS CORRIENTES
- 2.2.-GASTOS DE PERSONAL
- 2.3.-GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS
- 2.4.-GASTOS FINANCIEROS

3.- PRESUPUESTO DE CAPITAL

4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS.

- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO 2023
- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2023
- BALANCE SITUACIÓN PREVISIONAL 2023

**ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2023**

1.INTRODUCCIÓN

1.1.- MARCO LEGAL

Estos presupuestos han sido elaborados de acuerdo con el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004 de 05 de

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

marzo, que en su artículo 164.1 dicta que las entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente un presupuesto general en el que se integrarán los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local.

Art. 112. ... los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles serán los de:

- a. La Cuenta de explotación
- b. La Cuenta de otros resultados
- c. La Cuenta de pérdidas y ganancias
- d. El presupuesto de Capital.

Art. 113.

1. Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.

2. El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente.

Art. 114.

1. Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de la sociedades mercantiles a que se refiere el Real Decreto comprenderán:

- a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.
- b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad Local o de sus organismo autónomos.
- c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.
- b. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio.

1.2.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La Entidad Pública Empresarial Local "Aparcamientos Municipales de Lucena" es un ente dependiente del Excmo. Ayuntamiento de Lucena que tiene por objeto la gestión de los diferentes aparcamientos públicos que se prevén construir en dicha ciudad. A tal fin el Ayuntamiento le ha otorgado la concesión de la gestión de dicho servicio, previa construcción del mismo mediante adjudicación a empresas constructoras. Actualmente dicha entidad lleva la gestión del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva.

A partir del día 01 de enero 2010 aparcamientos municipales de Lucena asumió la gestión de las zonas de aparcamiento regulado de la localidad, ya que según se establece en los Estatutos de la Entidad uno de los fines de la misma es el control y explotación de los Sectores de Aparcamiento Regulado en las zonas que se marquen por la EPEL, todo ello de conformidad con la Ordenanza reguladora.

Mediante acuerdo de Pleno de fecha 24 de abril de 2018 se acordó encomendar a esta Entidad la gestión del "servicio de aparcamiento regulado en solares".

1.3.- RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.

La entidad tiene como objetivo la contención del gasto corriente para que por medio del desarrollo de su actividad, la misma obtenga resultados que le permitan en todo caso sufragar sus gastos corrientes y financieros para el funcionamiento normal de la misma, para que se necesite la menor aportación dineraria del Excmo. Ayuntamiento.

El objetivo que se pretende es la autofinanciación a corto y medio plazo a través de los ingresos de explotación que se produzcan con el desarrollo de la actividad propia de la entidad.

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

Los gastos están recogidos por su importe neto contable impuestos indirectos excluidos, dado que al ser sujeto pasivo del IVA, no intervienen en el aumento del gasto o del correspondiente ingreso y no afectan de ninguna forma a la cuenta de resultados de la sociedad, por el principio básico de neutralidad del IVA entre sujetos pasivos.

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

A continuación se expone las previsiones de ingresos que se espera obtener a través del desarrollo de la actividad de la entidad, así como las necesidades mínimas que se estiman necesarias para poder llevar a cabo los servicios que se vienen prestando.

Para evaluar los ingresos y gastos se han tenido en cuenta los datos consolidados disponibles al 07 de noviembre de 2022 y su previsión hasta final de año.

Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de ingresos y gastos para el año 2023, quedarían desglosados de la siguiente forma:

2.1.- INGRESOS CORRIENTES

El total de ingresos previstos para 2023 asciende a la cantidad de 654.876,66 €, como resultado de la suma de los ingresos por rotación y abonos del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva, de los ingresos de los parquímetros de la zona azul y del aparcamiento regulado de C/ Molino y otros ingresos que seguidamente se detallan:

- La previsión de ingresos por rotación y abonos del aparcamiento para el ejercicio 2023 se ha estimado en 626.000 € (Rotación 406.000 € y Abonos 220.000 €), dicha estimación se ha considerado partiendo de los datos reales del ejercicio 2022.
- En relación a los ingresos procedentes de la Zona Azul, se han estimado unos ingresos de 18.000 €.
- En relación al aparcamiento regulado de la C/ Molino, se han estimado unos ingresos de 6.800 €.
- Se contempla una partida de arrendamientos y cánones por importe de 2.954,00 €, relativa al canon anual de la concesión de los dos puntos de recarga de vehículos eléctricos en el aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva por importe de 1.004 € y el canon anual del contrato de la explotación publicitaria del aparcamiento por importe de 1.950 €.
- La partida de ingresos de comunidad, por importe de 1.122,66 € (a razón de 124,74 € por cada uno de los nueve concesionarios de las plantas -3 y -4 del aparcamiento de Plaza Nueva.)

El resumen de la Previsión de Ingresos corrientes para el ejercicio 2023, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2022, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 07 de noviembre de 2022, es la siguiente:

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

PREVISIÓN INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2023				
CUENTA	CONCEPTO DEL INGRESO	PREVISIÓN 2022	ESTIMADO REAL 2022	PREVISIÓN 2023
7050001	Ingresos ventas por rotación	430.000,00	380.811,00	406.000,00
7050002	Ingresos ventas abonos	196.000,00	209.807,00	220.000,00
7050003	Ingresos Zona Azul	16.000,00	13.665,95	18.000,00
7050004	Ing. C/ Molino	3.700,00	4.724,70	6.800,00
7050005	Ing. C/ Jaime	0,00	0,00	0,00
7520000	Ingresos por arrendamientos y cánones	2.954,00	2.954,00	2.954,00
7590000	Ingresos comunidad	831,87	831,87	1.122,66
7780000	Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00
TOTAL		649.485,87	612.794,52	654.876,66

2.2.- GASTOS DE PERSONAL

- Se prevén gastos por importe de 3.500 € por pagos de asistencia a los Consejos de Administración de la entidad, así como 31.556,67 € para gastos de personal (1 administrativo, teniéndose en cuenta un incremento retributivo del 2,5% para el ejercicio 2023), otros gastos sociales por importe de 353,17 €, dentro de los costes de personal también se consideran los de seguridad social a cargo de la empresa, por importe de 9.541,95 €, en total la partida suma un importe total de 44.951,79 €, según el siguiente detalle:

6. Gastos de personal	-44.951,79
a) Sueldos, salarios y asimilados	-35.056,67
6400001. Consejos	-3.500,00
6400002. Personal	-31.556,67
b) Cargas sociales	-9.895,12
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-9.541,95
649. Otros gastos sociales	-353,17

En resumen la Previsión de Gastos de Personal corrientes para el ejercicio 2023, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2022, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 07 de noviembre de 2022, se exponen en la siguiente tabla:

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2023				
CUENTA	CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE	PREVISIÓN 2022	ESTIMADO REAL 2022	PREVISIÓN 2023
6400001	Consejos	3.800,00	3.200,00	3.500,00
6400002	Personal	30.332,02	30.357,52	31.556,67
6420000	Seguridad social a cargo de la empresa	9.384,24	9.541,95	9.541,95
6490000	Otros gastos sociales	353,17	235,84	353,17
TOTAL		43.869,43	43.335,31	44.951,79

2.3.- GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS

- Respecto a los gastos corrientes de bienes, servicios y suministros del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva, de la gestión de "zona azul" y del aparcamiento regulado de la C/ Molino, dicha estimación asciende a 255.965,76 € (I.V.A. no incluido), según el siguiente desglose:

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)
 Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022
 VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

7. Otros gastos de explotación	-255.965,76
a) Servicios exteriores	-255.965,76
621. Arrendamientos y canones	-4.800,00
621000. Arrendamientos y canones	-4.800,00
622. Reparaciones y conservación	-31.562,16
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-20.000,00
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	-1.500,00
62203. Servicio Mantenimiento	-10.062,16
62204. Gtos acondicionamiento solares	0,00
623. Servicios de profesionales independientes	0,00
625. Prima de seguros	-2.880,00
626. Servicios bancarios y similares	-3.100,00
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00
628. Suministros	-41.300,00
6280001. Suministro Eléctrico	-40.000,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.300,00
629. Otros servicios	-172.323,60
6290001. Compra materiales aparcamiento	-3.000,00
6290002. Compra materiales zona azul	-600,00
6290003. Compra material oficina	0,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-150.000,00
6290005. Serv. Ascensores	-4.986,00
6290006. Servicios Varios	-1.800,00
6290007. Compra material parking "Plaza del Mercado"	-300,00
6290008. Servicio control zona azul y aparcamiento regulado	-11.637,60
b) Tributos	0,00
6310000. Otros tributos	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00

El resumen de la Previsión de Gastos corrientes para el ejercicio 2023, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2022, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 07 de noviembre de 2022, se exponen en la siguiente tabla:

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)
Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022
VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2023				
CUENTA	CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE	PREVISIÓN 2022	ESTIMADO REAL 2022	PREVISIÓN 2023
6210000	Arrendamientos y canones	4.800,00	4.800,00	4.800,00
6220100	Reparaciones y conservación aparcamiento	30.083,39	18.500,00	20.000,00
6220200	Reparaciones y conservación "Zona Azul"	1.700,00	1.492,76	1.500,00
6220300	Servicio Mantenimiento	8.925,00	9.364,93	10.062,16
6230000	Servicios profesionales independientes	0,00	0,00	0,00
6250000	Primas de seguros	2.880,00	2.877,19	2.880,00
6260000	Servicios bancarios y similares	2.700,00	3.100,00	3.100,00
6270000	Publicidad, propag. y relaciones públicas	0,00	0,00	0,00
6280001	Suministro eléctrico	20.000,00	31.561,00	40.000,00
6280002	Telefonía	1.300,00	1.270,00	1.300,00
6290001	Compra materiales parking	3.000,00	2.981,29	3.000,00
6290002	Compra materiales zona azul	600,00	598,70	600,00
6290003	Compra material oficina	50,00	0,00	0,00
6290004	Servicios Operador y Limpieza	145.586,46	145.586,46	150.000,00
6290005	Servicio ascensores	4.986,00	4.986,00	4.986,00
6290006	Otros servicios varios	1.800,00	1.772,38	1.800,00
6290007	Compra material parking "Plaza del Mercado"	150,00	401,60	300,00
6290008	Servicio control zona azul	10.500,00	7.000,56	11.637,60
6310000	Otros tributos	127,14	0,00	0,00
6780000	Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00
TOTAL		239.187,99	236.292,87	255.965,76

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)
Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022
VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

2.4.- GASTOS FINANCIEROS

- Se contempla una partida de gastos financieros por importe de 107.498,94 €, según el siguiente desglose:

13. Gastos financieros	-107.498,94
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	
b) Por deudas con terceros.	-107.498,94
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-107.448,94
669. Otros gastos financieros	-50,00

- 94.108,69 €, importe de los intereses del vencimiento con fecha 26/06/2023 del préstamo suscrito con la entidad BBVA.
- 13.340,25 € intereses del préstamo concertado con la entidad Caja Rural con vencimiento de fecha 03/02/2023.
- 50,00 €, de otros gastos financieros.

3. - PRESUPUESTO DE CAPITAL

El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.

- Los pasivos financieros para el ejercicio 2023 son:
 - Amortización de capital del préstamo con la entidad BBVA que asciende a 282.608,69 €.

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principal	Total amortizado	Capital final
15	26/06/2023	376.717,39	2.543.478,23	94.108,69	282.608,69	4.239.133,98	2.260.869,54
16	26/06/2024	366.260,86	2.260.869,54	83.652,17	282.608,69	4.521.742,68	1.978.260,84
17	26/06/2025	355.804,34	1.978.260,84	73.195,65	282.608,69	4.804.351,37	1.695.652,15
18	26/06/2026	345.347,82	1.695.652,15	62.739,13	282.608,69	5.086.960,06	1.413.043,46
19	26/06/2027	334.891,30	1.413.043,46	52.282,61	282.608,69	5.369.568,75	1.130.434,77
20	26/06/2028	324.434,78	1.130.434,77	41.826,09	282.608,69	5.652.177,44	847.826,08
21	26/06/2029	313.978,26	847.826,08	31.369,56	282.608,69	5.934.786,14	565.217,38
22	26/06/2030	303.521,74	565.217,38	20.913,04	282.608,69	6.217.394,83	282.608,69
23	26/06/2031	293.065,21	282.608,69	10.456,52	282.608,69	6.500.003,52	0,00

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

- Amortización de capital del préstamo con la entidad Caja Rural que asciende a 113.729,07 €.

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principal	Total amortizado	Capital final
11	03/02/2023	127.069,33	1.075.826,88	13.340,25	113.729,07	1.037.902,20	962.097,80
12	03/02/2024	127.069,33	962.097,80	11.930,01	115.139,31	1.153.041,51	846.958,49
13	03/02/2025	127.069,33	846.958,49	10.502,29	116.567,04	1.269.608,55	730.391,45
14	03/02/2026	127.069,33	730.391,45	9.056,85	118.012,47	1.387.621,02	612.378,98
15	03/02/2027	127.069,33	612.378,98	7.593,50	119.475,83	1.507.096,85	492.903,15
16	03/02/2028	131.496,24	492.903,15	13.061,93	118.434,30	1.625.531,15	374.468,85
17	03/02/2029	131.496,24	374.468,85	9.923,42	121.572,81	1.747.103,96	252.896,04
18	03/02/2030	131.496,24	252.896,04	6.701,75	124.794,49	1.871.898,45	128.101,55
19	03/02/2031	131.496,24	128.101,55	3.394,69	128.101,55	2.000.000,00	0,00

- Para el ejercicio 2023 se contempla en la partida económica en el apartado A) Inversiones reales, b) inmovilizaciones materiales:

- 3. Inmovilizado en curso y anticipos, por importe de 53.996,40 €, partida que contempla para el ejercicio 2023, el importe correspondiente del contrato para la redacción del Proyecto de Ejecución y Estudio de Seguridad y Salud (corresponde al 25,47 % del precio de adjudicación 212.000 €) para la construcción del aparcamiento público en el subsuelo del edificio sito en Avenida del Parque 10, de Lucena.

El Estado de las fuentes de financiación de las inversiones o aplicaciones de capital.

La financiación de la actividad de la Entidad, se obtiene a través de:

- Los recursos/ingresos procedentes de la actividad de la entidad, comprendidos en el apartado 2.1.
- Subvención de capital por importe de 151.000,00 €, aportación del Ayuntamiento para atender la amortización de parte de los capitales, del préstamo suscrito con la entidad BBVA y cuyo vencimiento es el 26 de junio de 2023 y del préstamo hipotecario con Caja Rural cuyo vencimiento es el 03 de febrero de 2023, indicados anteriormente.
- Aportación del Ayuntamiento por importe de 53.996,40 para el ejercicio 2023 para el contrato de consultoría la contratación de la redacción del proyecto, dirección de obra y coordinación de seguridad y salud para la construcción de un aparcamiento público en el subsuelo del edificio sito en Avenida del Parque 10, de Lucena.

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2023

ESTADO DE INGRESOS

CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS	
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS	
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
CAP. V	PATRIMONIALES	654.667,21
	Ingresos comunidad concesionarios	1.122,66
	Arrendamientos y canones	2.954,00
	Prestación servicios	650.800,00
	Rotación y abonos	626.000,00
	Zona Azul	18.000,00
	Aparcamiento regulado C/ Molino	6.800,00
	Variación Capital circulante	-209,45
	Subtotal	654.667,21
CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	204.996,40
	Aportación amortización préstamos	151.000,00
	Aportación contrato dirección obra aparcamiento Bodegas Víbora	53.996,40
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00
	Subtotal	204.996,40
TOTAL INGRESOS:		859.663,61

ESTADO DE GASTOS

CAP. I	PERSONAL	44.951,79
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	256.878,72
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	107.498,94
	Intereses Préstamo BBVA	94.108,69
	Intereses Préstamo Caja Rural	13.340,25
	Otros gastos financieros	50,00
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
	Subtotal	409.329,45
CAP. VI	INVERSIONES REALES	53.996,40
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	396.337,76
	Préstamo BBVA	282.608,69
	Préstamo Caja Rural	113.729,07
	Subtotal	450.334,16
TOTAL GASTOS:		859.663,61

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)
Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022
VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2023

1. Importe neto de la cifra de negocios	650.800,00
a) Ventas	0,00
b) Prestaciones de servicios	650.800,00
7050001. Ingresos ventas por rotación	406.000,00
7050002. Ingresos ventas abonos	220.000,00
7050003. Ingresos Zona Azul	18.000,00
7050004. Ing. Aparcamiento regulado C/ Molino	6.800,00
7050005. Ing. Aparcamiento regulado C/ Jaime	0,00
2. Variación de existencias de ptdos. terminados y en curso de fabricación	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	0,00
4. Aprovisionamientos.	0,00
5. Otros ingresos de explotación	8.179,04
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	8.179,04
752. Ingresos por arrendamientos y cánones	2.954,00
756. Traspaso rtdo ingresos concesiones plazas parking	4.102,38
759. Ingresos comunidad concesionarios	1.122,66
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	0,00
6. Gastos de personal	-44.951,79
a) Sueldos, salarios y asimilados	-35.056,67
6400001. Consejos	-3.500,00
6400002. Personal	-31.556,67
b) Cargas sociales	-9.895,12
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-9.541,95
649. Otros gastos sociales	-353,17
c) Provisiones	
7. Otros gastos de explotación	-255.965,76
a) Servicios exteriores	-255.965,76
621. Arrendamientos y cánones	-4.800,00
621000. Arrendamientos y cánones	-4.800,00
622. Reparaciones y conservación	-31.562,16
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-20.000,00
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	-1.500,00
62203. Servicio Mantenimiento	-10.062,16
62204. Gtos acondicionamiento solares	0,00
623. Servicios de profesionales independientes	0,00
625. Prima de seguros	-2.880,00
626. Servicios bancarios y similares	-3.100,00
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00
628. Suministros	-41.300,00
6280001. Suministro Eléctrico	-40.000,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.300,00

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)
Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022
VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

629. Otros servicios	-172.323,60
6290001. Compra materiales aparcamiento	-3.000,00
6290002. Compra materiales zona azul	-600,00
6290003. Compra material oficina	0,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-150.000,00
6290005. Serv. Ascensores	-4.986,00
6290006. Servicios Varios	-1.800,00
6290007. Compra material parking "Plaza del Mercado"	-300,00
6290008. Servicio control zona azul	-11.637,60
b) Tributos	0,00
6310000. Otros tributos	0,00
c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
659. Otras pérdidas de gestión corriente	0,00
8. Amortización del inmovilizado.	-138.725,81
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	236.568,33
10. Excesos de provisiones	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	
Otros resultados	
RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	472.681,79
12. Ingresos financieros.	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	
b) De valores negociable y otros instrumentos financieros.	
13. Gastos financieros	-107.498,94
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	
b) Por deudas con terceros.	-107.498,94
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-107.448,94
669. Otros gastos financieros	-50,00
c) Por actualización de provisiones.	
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.	
15. Diferencias de cambio.	
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	
RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-107.498,94
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	365.182,85
63. Impuesto sobre beneficios	-912,96
RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	364.269,89

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2023

A) ACTIVO NO CORRIENTE	7.367.379,76	A) PATRIMONIO NETO	3.672.281,84
I. Inmovilizado intangible	0,00	A-1) Fondos propios.	1.085.121,65
1. Aplicaciones informáticas	1.540,06	III. Reservas	1.720,56
(Amort. Ac. Inm. Inmaterial)	-1.540,06	V. Resultados de ejercicios anteriores.	719.131,20
II. Inmovilizado material.	7.366.954,56	VII. Resultado del ejercicio.	364.269,89
1. Terrenos y Construcciones	7.267.641,06	A-2) Ajustes por cambios de valor.	68.574,30
2110001 Construcción del Aparcamiento	8.803.228,67	V.Otros	68.574,30
2110003 Construcción nueva cabina control	13.730,42	Ingresos concesiones distribuir varios ejercicios	68.574,30
2811000. Amort. Acum. Construcciones	-1.549.318,03	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	2.518.585,89
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	4.761,50		
2130000. Maquinaria	14.080,00	B) PASIVO NO CORRIENTE	3.232.447,50
2170000. Equipos proceso información	17.996,53	II. Deudas a largo plazo.	3.232.447,50
2190000. Otro inmovilizado material	27.577,37	2. Deudas con entidades de crédito	3.222.967,30
2813000. Amort. Acum. Maquinaria	-10.982,40	170. Deudas l/p con entidades de crédito	3.222.967,30
2817000. Amort. Acum. Equipos proc. Informac.	-16.987,15	170001. Ptmo BBVA	2.260.869,50
2819000. Amort. Acum. Otro inmov. Material	-26.922,85	170002. Ptmo Caja Rural	962.097,80
3. Inmovilizado en curso y anticipos	94.552,00	170003. Otras deudas	0,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	425,20	5. Otros pasivos financieros	9.480,20
1. Instrumentos de patrimonio	425,20	180. Fianzas recibidas a l/p	9.480,20
250. Inversiones financieras a l/p	425,20	C) PASIVO CORRIENTE	468.650,42
5. Otros activos financieros		III. Deudas a corto plazo.	458.150,42
VI. Activos por Impuesto diferido.	0,00	2. Deudas con entidades de crédito.	458.150,42
474. Activos por impuesto diferido	0,00	520. Deudas a c/p con entidades de crédito	397.748,00
B) ACTIVO CORRIENTE	6.000,00	52000. Préstamo BBVA	282.608,69
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	4.000,00	52010. Préstamo Caja Rural	115.139,31
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios.	4.000,00	527. Int. devengados y no vencidos préstamos	60.402,42
6. Otros créditos con las Administraciones Pública	0,00	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos	2.000,00	5. Otros pasivos financieros	0,00
1. Tesorería	2.000,00	513. Otras deudas con partes vinculadas.	0,00
		V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	10.500,00
TOTAL ACTIVO	7.373.379,76	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	7.373.379,76

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022



CDCE569BD0C72695F63E

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

PRESUPUESTO DE CAPITAL

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2023
(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	245.547,21
2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes	53.996,40	2.- Aportaciones de los accionistas	0,00
a) Inmovilizaciones intangibles	0,00	a) Para ampliación de capital	
1. Desarrollo		b) Para compensar pérdidas	
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas		3.- Subvenciones de capital	204.996,40
4. Fondo de comercio		a) Del Ayuntamiento	204.996,40
5. Aplicaciones informáticas		Aportación amortización préstamos	151.000,00
6. Otro inmovilizado intangible		Aportación contrato dirección obra aparcamiento	53.996,40
b) Inmovilizaciones materiales	53.996,40	b) Otras subvenciones	
1. Terrenos y construcciones			
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	0,00	4.- Deudas a largo plazo	0,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	53.996,40	1. Obligaciones y otros valores negociables	
c) Inversiones inmobiliarias	0,00	2. Deudas con Entidades de crédito	
1. Terrenos		3. Acreedores por arrendamientos financiero	
2. Construcciones		4. Derivados	
d) Inversiones financieras a largo plazo	0,00	5. Otros pasivos financieros	
1. Instrumentos de patrimonio		5.- Enajenación de inmovilizado	0,00
2. Créditos a terceros		1. Inmovilizaciones intangibles	
3. Valores representativos de deuda		2. Inmovilizaciones materiales	
4. Derivados		3. Inversiones inmobiliarias	
5. Otros activos financieros		4. Inversiones financieras	
3.- Adquisiciones de acciones propias	0,00	6.- Enajenación de acciones propias	0,00
4.- Reducciones de capital	0,00		
5.- Dividendos		7.- Cancelación anticipada o trasp. a corto de inversiones financieras	0,00
6.- Canc. o traspaso a corto de deuda largo plazo	396.337,76	1. Instrumentos de patrimonio	
1. Obligaciones y otros valores negociables		2. Créditos a terceros	
2. Deudas con Entidades de crédito	396.337,76	3. Valores representativos de deuda	
Amort. BBVA	282.608,69	4. Derivados	
Amort. Caja Rural	113.729,07	5. Otros activos financieros	
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
7.- Provisiones a largo plazo	0,00		
TOTAL INVERSIÓN	450.334,16	TOTAL FINANCIACIÓN	450.543,61
Exceso de financiación sobre inversión (Aumento Capital Circulante)	209,45	Exceso de inversión sobre financiación (Disminución Capital Circulante)	

El Presidente firmado electrónicamente el 16/11/2022>>.

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

Sometido el asunto a votación ordinaria, el Consejo de Administración, por unanimidad acuerda:

Primero.- Aprobar el proyecto de Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2023, de conformidad con los documentos anteriormente transcritos, dictaminando favorablemente:

- El Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2023, cuyas partidas de Ingresos suman la cantidad de 859.663,61 € y la de Gastos 859.663,61 €.
- La Cuenta de Pérdidas y Ganancias Previsional correspondiente al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2023, formulada conforme al PGC PYMES, con un resultado positivo del ejercicio de 364.269,89 €.
- El Balance de Situación Previsional, cerrado a 31 de diciembre de 2023, formulado conforme al PGC PYMES, cuyas partidas del Activo suman la cantidad de 7.373.379,76 € y las de Pasivo 7.373.379,76 €.
- El Presupuesto de Capital del ejercicio 2023, con un estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio, por importe de 450.334,16 € y un estado de las fuentes de financiación de las inversiones por importe de 450.543,61 €.
- La Memoria y la relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar en el ejercicio 2023.

Segundo.- Someterlo a la aprobación del Pleno del Ayuntamiento.

A continuación se procede a dar cuenta de la Plantilla de la entidad para el ejercicio 2023, constando en el expediente informe favorable del Secretario Delegado de la Entidad de fecha 16-11-22 (CSV7712 938B E408 AB28 A80A9).

Sometido el asunto a votación ordinaria, el Consejo de Administración, por unanimidad aprueba la propuesta de Plantilla, para su aprobación por el Pleno del Ayuntamiento, que seguidamente se inserta:

PLANTILLA DE PERSONAL AL SERVICIO DE LA ENTIDAD PUBLICA EMPRESARIAL LOCAL
"APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA"
EJERCICIO ECONÓMICO 2023

PERSONAL LABORAL

N.º ORDEN	DENOMINACIÓN	GRUPO	TITULAR DE LA PLAZA
1	ADMINISTRATIVO	C1	Araceli Hurtado Onieva

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04

Y para que así conste y surta efectos, , expido el presente certificado de orden y con el visto bueno del Sr. Presidente, haciendo la salvedad del art. 206 del Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades Locales, aprobado por Real Decreto 2568/1986, de 28 de noviembre, y a reserva de los términos que resulten de la aprobación del acta correspondiente.

Vº Bº EL PRESIDENTE
(Fecha y Firma electrónicas)

EL SECRETARIO DELEGADO
(Fecha y Firma electrónicas)

Código seguro de verificación (CSV):

CDCE 569B D0C7 2695 F63E



CDCE569BD0C72695F63E

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)
Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 28-11-2022
VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 30-11-2022

Registro Electronico

Registro:

208/REE/S/2022/90

30-11-2022 12:33:04