

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 diciembre de 2023**, 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 omitiéndose las deliberaciones:

**<< 3.- Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos y Plantilla de la Entidad para el ejercicio 2024.**

El Sr. Presidente da cuenta de la Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos de la entidad para el ejercicio 2024, el cual se inserta literalmente a continuación, indicando que debe corregirse en el apartado 1.3. de la misma un error detectado en el apartado de “Tarifa de rotación”; así donde dice “0,0075 €/min”, debe decir “0,0150 €/min” :

(...)

**<< EPEL “APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA”**  
**ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS**  
**EJERCICIO 2024**

**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 2024
- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2024
- BALANCE SITUACIÓN PREVISIONAL 2024

## ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2024

### 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 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.

Con fecha 23 de octubre de 2023 la entidad acordó la supresión de zonas de estacionamiento de vehículos con limitación horaria.

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.

Es por todo lo anterior y con la finalidad de alcanzar el objetivo indicado anteriormente de aumentar los ingresos de explotación de la entidad para obtener un menor desequilibrio presupuestario y por consiguiente una menor aportación presupuestaria del Excmo. Ayuntamiento, en este Estado de Previsión de Ingresos y Gastos se contempla una subida de tarifas.

Concretamente en dicha previsión se ha tenido en cuenta el siguiente escenario de tarifas:

### TARIFA ROTACIÓN:

De 0 a 30 min	0,0366	€/min
De 31 a 60 min	0,0150	€/min
De 61 a 720 min	0,0273	€/min
Máx. Diario	16,0000	€

## TARIFA ABONOS:

Abono mensuales	Horario	Precio
24 horas	24 horas del día.	62 €
Nuevo bono comercio	De 7:00 h a 21:00 h	52 €
<b>Bono hotel</b>	24 horas del día.	10 €
<b>Abono semanal</b>	24 horas del día.	30 €

Los ingresos y 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 30 de noviembre de 2023 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 2024, quedarían desglosados de la siguiente forma:

### **2.1.- INGRESOS CORRIENTES**

El total de ingresos previstos para 2024 asciende a la cantidad de 781.267,90 €, como resultado de la suma de los ingresos por rotación y abonos del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y otros ingresos que seguidamente se detallan:

- La previsión de ingresos por rotación y abonos del aparcamiento para el ejercicio 2024 se ha estimado en 777.349,24 € (Rotación 539.726,47 € y Abonos 237.622,77 €), para el cálculo de dicha estimación se han tenido en cuenta los datos estadísticos históricos del ejercicio 2023 (teniendo el 2022 datos estadísticos similares) y aplicando las tarifas indicadas anteriormente.

- Se contempla una partida de arrendamientos y cánones por importe de 2.791,50 €, relativa al canon anual de la concesión de los dos puntos de recarga de vehículos eléctricos en el aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y el canon anual del contrato de la explotación publicitaria del aparcamiento.
- La partida de ingresos de comunidad, por importe de 1.127,16 € (a razón de 125,24 € 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 2024, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2023, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 30 de noviembre de 2023, es la siguiente:

<b>PREVISIÓN INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2024</b>				
<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO DEL INGRESO</b>	<b>PREVISIÓN 2023</b>	<b>ESTIMADO 31/12/23</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>
7050001	Ingresos ventas por rotación	406.000,00	374.038,57	539.726,47
7050002	Ingresos ventas abonos	220.000,00	200.061,16	237.622,77
7050003	Ingresos Zona Azul	18.000,00	16.198,25	0,00
7050004	Ing. C/ Molino	6.800,00	2.597,90	0,00
7520000	Ingresos por arrendamientos y cánones	2.954,00	2.791,50	2.791,50
7590000	Ingresos comunidad	1.122,66	1.122,66	1.127,16
7780000	Ingresos extraordinarios	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>654.876,66</b>	<b>596.810,04</b>	<b>781.267,90</b>

## 2.2.- GASTOS DE PERSONAL

- Se prevén gastos por importe de 4.850 € por pagos de asistencia a los Consejos de Administración de la entidad, así como 32,245,06 € para gastos de personal, otros gastos sociales por importe de 368,36 €, dentro de los costes de personal también se consideran los de seguridad social a cargo de la empresa, por importe de 10.322,33 €, en total la partida suma un importe total de 47.785,75 €, según el siguiente detalle:

<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-47.785,75</b>
<b>a) Sueldos, salarios y asimilados</b>	<b>-37.095,06</b>
6400001. Consejos	-4.850,00
6400002. Personal	-32.245,06
<b>b) Cargas sociales</b>	<b>-10.690,69</b>
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-10.322,33
649. Otros gastos sociales	-368,36

En resumen la Previsión de Gastos de Personal corrientes para el ejercicio 2024, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2023, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 30 de noviembre de 2023, se exponen en la siguiente tabla:

<b>PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2023</b>				
<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE</b>	<b>PREVISIÓN 2023</b>	<b>ESTIMADO 31/12/23</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>
6400001	Consejos	3.500,00	4.652,24	4.850,00
6400002	Personal	31.556,67	31.845,06	32.245,06
6420000	Seguridad social a cargo de la empresa	9.541,95	10.322,33	10.322,33
6490000	Otros gastos sociales	353,17	353,17	368,36
<b>TOTAL</b>		<b>44.951,79</b>	<b>47.172,80</b>	<b>47.785,75</b>

### **2.3.- GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS**

- Respecto a los gastos corrientes de bienes, servicios y suministros del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva y de la gestión de “aparcamientos regulado en solares”, dicha estimación asciende a 304.312,68 € (I.V.A. no incluido), según el siguiente desglose:

<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-304.312,68</b>
<b>a) Servicios exteriores</b>	<b>-304.312,68</b>
<b>621. Arrendamientos y canones</b>	<b>-25.647,09</b>
621000. Arrendamientos y canones	-25.647,09
<b>622. Reparaciones y conservación</b>	<b>-26.550,16</b>
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-16.500,00
62203. Servicio Mantenimiento	-10.050,16
<b>623. Servicios de profesionales independientes</b>	<b>0,00</b>
<b>625. Prima de seguros</b>	<b>-3.285,11</b>
<b>626. Servicios bancarios y similares</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas</b>	<b>0,00</b>
<b>628. Suministros</b>	<b>-51.300,00</b>
6280001. Suministro Eléctrico	-50.000,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.300,00
<b>629. Otros servicios</b>	<b>-192.530,32</b>
6290001. Compra materiales aparcamiento	-3.500,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-183.230,32
6290005. Serv. Ascensores	-3.500,00
6290006. Servicios Varios	-2.300,00
<b>b) Tributos</b>	<b>0,00</b>
<b>c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales</b>	<b>0,00</b>
<b>d) Otros gastos de gestión corriente</b>	<b>0,00</b>

El resumen de la Previsión de Gastos corrientes para el ejercicio 2024, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2023, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 30 de noviembre de 2023, se exponen en la siguiente tabla:

**PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2024**

<b>CUENTA</b>	<b>CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE</b>	<b>PREVISIÓN 2023</b>	<b>ESTIMADO 31/12/23</b>	<b>PREVISIÓN 2024</b>
6210000	Arrendamientos y canones	4.800,00	5.393,55	25.647,09
6220100	Reparaciones y conservación aparcamiento	20.000,00	7.500,00	16.500,00
6220200	Reparaciones y conservación "Zona Azul"	1.500,00	614,00	0,00
6220300	Servicio Mantenimiento	10.062,16	10.050,16	10.050,16
6220400	Gastos acondicionamiento solares	0,00	0,00	0,00
6230000	Servicios profesionales independientes	0,00	0,00	0,00
6250000	Primas de seguros	2.880,00	2.920,36	3.285,11
6260000	Servicios bancarios y similares	3.100,00	4.827,28	5.000,00
6270000	Publicidad, propag. y relaciones públicas	0,00	0,00	0,00
6280001	Suministro eléctrico	40.000,00	49.838,17	50.000,00
6280002	Telefonía	1.300,00	1.200,26	1.300,00
6290001	Compra materiales parking	3.000,00	3.207,23	3.500,00
6290002	Compra materiales zona azul	600,00	2.950,52	0,00
6290003	Compra material oficina	0,00	0,00	0,00
6290004	Servicios Operador y Limpieza	150.000,00	153.008,34	183.230,32
6290005	Servicio ascensores	4.986,00	2.239,11	3.500,00
6290006	Otros servicios varios	1.800,00	2.234,44	2.300,00
6290007	Compra material parking "Plaza del Mercado"	300,00	0,00	0,00
6290008	Servicio control aparcamientos regulados	11.637,60	10.778,64	0,00
6310000	Otros tributos	0,00	0,00	0,00
6780000	Gastos excepcionales	0,00	5.559,27	0,00
<b>TOTAL</b>		<b>255.965,76</b>	<b>262.321,33</b>	<b>304.312,68</b>



## 2.4.- GASTOS FINANCIEROS

- Se contempla una partida de gastos financieros por importe de 127.119,40 €, según el siguiente desglose:

<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-127.119,40</b>
<b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.</b>	
<b>b) Por deudas con terceros.</b>	<b>-127.119,40</b>
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-127.069,40
669. Otros gastos financieros	-50,00

- 83.652,17 €, importe de los intereses del vencimiento con fecha 26/06/2024 del préstamo suscrito con la entidad BBVA.
- 43.417,23 € intereses del préstamo concertado con la entidad Caja Rural con vencimiento de fecha 03/02/2024.
- 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 2024 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
16	26/06/2024	366.260,86	2.260.869,54	83.652,17	282.608,69	4.521.742,67	1.978.260,85
17	26/06/2025	355.804,34	1.978.260,85	73.195,65	282.608,69	4.804.351,36	1.695.652,16
18	26/06/2026	345.347,82	1.695.652,16	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	5.934.786,13	565.217,39
22	26/06/2030	303.521,74	565.217,39	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

- Amortización de capital del préstamo con la entidad Caja Rural que asciende a 102.384,30 €.

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principal	Total amortizado	Capital final
<b>12</b>	<b>03/02/2024</b>	<b>145.801,53</b>	<b>960.983,47</b>	<b>43.417,23</b>	<b>102.384,30</b>	<b>1.141.400,82</b>	<b>858.599,17</b>
13	03/02/2025	145.812,20	858.599,17	38.808,68	107.003,52	1.248.404,34	751.595,65
14	03/02/2026	137.137,48	751.595,65	19.917,28	117.220,20	1.365.624,54	634.375,45
15	03/02/2027	137.137,48	634.375,45	16.810,95	120.326,53	1.485.951,08	514.048,92
16	03/02/2028	137.137,48	514.048,92	13.622,30	123.515,19	1.609.466,26	390.533,73
17	03/02/2029	137.137,48	390.533,73	10.349,14	126.788,34	1.736.254,60	263.745,39
18	03/02/2030	137.137,48	263.745,39	6.989,25	130.148,23	1.866.402,83	133.597,16
19	03/02/2031	137.137,48	133.597,16	3.540,32	133.597,16	1.999.999,99	0,00

#### **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 84.000,00 €, 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 2024 y del préstamo hipotecario con Caja Rural cuyo vencimiento es el 03 de febrero de 2024, indicados anteriormente.

## 4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

### ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2024

#### ESTADO DE INGRESOS

CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS	
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS	
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
CAP. V	PATRIMONIALES	781.267,90
	Ingresos comunidad concesionarios	1.127,16
	Arrendamientos y canones	2.791,50
	Prestación servicios	777.349,24
	Rotación y abonos	777.349,24
	Variación Capital circulante	0,00
	<b>Subtotal</b>	<b>781.267,90</b>
CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	84.000,00
	Aportación Ayto amortización préstamos	84.000,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00
	<b>Subtotal</b>	<b>84.000,00</b>
<b>TOTAL INGRESOS:</b>		<b>865.267,90</b>

#### ESTADO DE GASTOS

CAP. I	PERSONAL	47.785,75
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	305.369,76
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	127.119,40
	Intereses Préstamo BBVA	83.652,17
	Intereses Préstamo Caja Rural	43.417,23
	Otros gastos financieros	50,00
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00
	<b>Subtotal</b>	<b>480.274,91</b>
CAP. VI	INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	384.992,99
	Préstamo BBVA	282.608,69
	Cuota Préstamo Caja Rural	102.384,30
	<b>Subtotal</b>	<b>384.992,99</b>
<b>TOTAL GASTOS:</b>		<b>865.267,90</b>

## CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2024

<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>	<b>777.349,24</b>
<b>a) Ventas</b>	<b>0,00</b>
<b>b) Prestaciones de servicios</b>	<b>777.349,24</b>
7050001. Ingresos ventas por rotación	539.726,47
7050002. Ingresos ventas abonos	237.622,77
<b>2. Variación de existencias de pdtos. terminados y en curso de fabricación</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Aprovisionamientos.</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Otros ingresos de explotación</b>	<b>8.021,04</b>
<b>a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente</b>	<b>8.021,04</b>
752. Ingresos por arrendamientos y cánones	2.791,50
756. Traspaso rtdo ingresos concesiones plazas parking	4.102,38
759. Ingresos comunidad concesionarios	1.127,16
<b>b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Gastos de personal</b>	<b>-47.785,75</b>
<b>a) Sueldos, salarios y asimilados</b>	<b>-37.095,06</b>
6400001. Consejos	-4.850,00
6400002. Personal	-32.245,06
<b>b) Cargas sociales</b>	<b>-10.690,69</b>
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-10.322,33
649. Otros gastos sociales	-368,36
<b>c) Provisiones</b>	
<b>7. Otros gastos de explotación</b>	<b>-304.312,68</b>
<b>a) Servicios exteriores</b>	<b>-304.312,68</b>
<b>621. Arrendamientos y canones</b>	<b>-25.647,09</b>
621000. Arrendamientos y canones	-25.647,09
<b>622. Reparaciones y conservación</b>	<b>-26.550,16</b>
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-16.500,00
62203. Servicio Mantenimiento	-10.050,16
<b>623. Servicios de profesionales independientes</b>	<b>0,00</b>
<b>625. Prima de seguros</b>	<b>-3.285,11</b>
<b>626. Servicios bancarios y similares</b>	<b>-5.000,00</b>
<b>627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas</b>	<b>0,00</b>
<b>628. Suministros</b>	<b>-51.300,00</b>
6280001. Suministro Eléctrico	-50.000,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.300,00

<b>629. Otros servicios</b>	<b>-192.530,32</b>
6290001. Compra materiales aparcamiento	-3.500,00
6290003. Compra material oficina	0,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-183.230,32
6290005. Serv. Ascensores	-3.500,00
6290006. Servicios Varios	-2.300,00
<b>b) Tributos</b>	<b>0,00</b>
6310000. Otros tributos	0,00
<b>c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales</b>	<b>0,00</b>
<b>d) Otros gastos de gestión corriente</b>	<b>0,00</b>
659. Otras pérdidas de gestión corriente	0,00
<b>8. Amortización del inmovilizado.</b>	<b>-136.667,65</b>
<b>9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.</b>	<b>253.346,11</b>
<b>10. Excesos de provisiones</b>	<b>0,00</b>
<b>11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.</b>	<b>0,00</b>
<b>Otros resultados</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)</b>	<b>549.950,31</b>
<b>12. Ingresos financieros.</b>	<b>0,00</b>
<b>a) De participaciones en instrumentos de patrimonio</b>	
<b>b) De valores negociable y otros instrumentos financieros.</b>	
<b>13. Gastos financieros</b>	<b>-127.119,40</b>
<b>a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.</b>	
<b>b) Por deudas con terceros.</b>	<b>-127.119,40</b>
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-127.069,40
669. Otros gastos financieros	-50,00
<b>c) Por actualización de provisiones.</b>	
<b>14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.</b>	<b>0,00</b>
<b>15. Diferencias de cambio.</b>	<b>0,00</b>
<b>16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)</b>	<b>-127.119,40</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)</b>	<b>422.830,91</b>
63. Impuesto sobre beneficios	-1.057,08
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)</b>	<b>421.773,83</b>

## BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2024

<b>A) ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>7.136.771,59</b>	<b>A) PATRIMONIO NETO</b>	<b>3.968.750,35</b>
<b>I. Inmovilizado intangible</b>	<b>0,00</b>	<b>A-1) Fondos propios.</b>	<b>1.550.936,27</b>
1.Aplicaciones informáticas	1.540,06	<b>III. Reservas</b>	<b>1.720,56</b>
(Amort. Ac. Inm. Inmaterial)	-1.540,06	<b>V. Resultados de ejercicios anteriores.</b>	<b>1.127.441,88</b>
<b>II. Inmovilizado material.</b>	<b>7.136.346,39</b>	<b>VII. Resultado del ejercicio.</b>	<b>421.773,83</b>
1. Terrenos y Construcciones	7.135.300,97	<b>A-2) Ajustes por cambios de valor.</b>	<b>68.574,30</b>
2110001 Construccion 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	-1.681.658,12	<b>A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.</b>	<b>2.349.239,78</b>
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	1.045,42	<b>B) PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>2.457.929,16</b>
2130000. Maquinaria	14.080,00	<b>II. Deudas a largo plazo.</b>	<b>2.457.929,16</b>
2170000. Equipos proceso información	17.996,53	2. Deudas con entidades de crédito	2.447.247,81
2190000. Otro inmovilizado material	27.577,37	170. Deudas l/p con entidades de crédito	2.447.247,81
2813000. Amort. Acum. Maquinaria	-12.672,00	170001. Ptmo BBVA	1.695.652,16
2817000. Amort. Acum. Equipos proc. Informac.	-17.594,51	170002. Ptmo Caja Rural	751.595,65
2819000. Amort. Acum. Otro inmov. Material	-28.341,97	170003. Otras deudas	0,00
3. Inmovilizado en curso y anticipos	0,00	5. Otros pasivos financieros	10.681,35
<b>V. Inversiones financieras a largo plazo.</b>	<b>425,20</b>	180. Fianzas recibidas a l/p	10.681,35
1. Instrumentos de patrimonio	425,20	<b>C) PASIVO CORRIENTE</b>	<b>774.092,08</b>
250. Inversiones financieras a l/p	425,20	<b>III. Deudas a corto plazo.</b>	<b>767.592,08</b>
5. Otros activos financieros		2. Deudas con entidades de crédito.	455.592,08
<b>VI. Activos por Impuesto diferido.</b>	<b>0,00</b>	520. Deudas a c/p con entidades de crédito	389.612,21
474.Activos por impuesto diferido	0,00	52000. Préstamo BBVA	282.608,69
<b>B) ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>64.000,00</b>	52010. Préstamo CajaRural	107.003,52
<b>III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.</b>	<b>4.000,00</b>	527. Int. devengados y no vencidos préstamos	65.979,87
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios.	4.000,00	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Públicas	0,00	5. Otros pasivos financieros	0,00
<b>VII. Efectivo y otros activos líquidos</b>	<b>60.000,00</b>	513. Otras deudas con partes vinculadas.	312.000,00
1. Tesorería	60.000,00	<b>V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.</b>	<b>6.500,00</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>7.200.771,59</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO</b>	<b>7.200.771,59</b>

## PRESUPUESTO DE CAPITAL

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2024  
(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	300.992,99
2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes	0,00	2.- Aportaciones de los accionistas	0,00
<b>a) Inmovilizaciones intangibles</b>	0,00	a) Para ampliación de capital	
1. Desarrollo		b) Para compensar pérdidas	
2. Concesiones			
3. Patentes, licencias, marcas			
4. Fondo de comercio		<b>3.-Subvenciones de capital</b>	<b>84.000,00</b>
5. Aplicaciones informáticas		a) Del Ayuntamiento	84.000,00
6. Otro inmovilizado intangible		Aportación amortización préstamos	
<b>b) Inmovilizaciones materiales</b>	0,00	Aportación contrato dirección obra aparcamiento	
1. Terrenos y construcciones		b) Otras subvenciones	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material			
3. Inmovilizado en curso y anticipos		<b>4. Deudas a largo plazo</b>	<b>0,00</b>
<b>c) Inversiones inmobiliarias</b>	0,00	1. Obligaciones y otros valores negociables	
1. Terrenos		2. Deudas con Entidades de crédito	
2. Construcciones		3. Acreedores por arrendamientos financiero	
<b>d) Inversiones financieras a largo plazo</b>	0,00	4. Derivados	
1. Instrumentos de patrimonio		5. Otros pasivos financieros	
2. Créditos a terceros		<b>5.- Enajenación de inmovilizado</b>	<b>0,00</b>
3. Valores representativos de deuda		1. Inmovilizaciones intangibles	
4. Derivados		2. Inmovilizaciones materiales	
5. Otros activos financieros		3. Inversiones inmobiliarias	
<b>3.-Adquisiciones de acciones propias</b>	<b>0,00</b>	4. Inversiones financieras	
<b>4.- Reducciones de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>6.-Enajenación de acciones propias</b>	<b>0,00</b>
<b>5.- Dividendos</b>		<b>7.- Cancelación anticipada o trasp. a corto de inversiones financieras</b>	<b>0,00</b>
<b>6.- Canc. o traspaso a corto de deuda largo plazo</b>	<b>384.992,99</b>	1. Instrumentos de patrimonio	
1. Obligaciones y otros valores negociables		2. Créditos a terceros	
2. Deudas con Entidades de crédito	<b>384.992,99</b>	3. Valores representativos de deuda	
Amort. BBVA	282.608,69	4. Derivados	
Amort. Caja Rural	102.384,30	5. Otros activos financieros	
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
<b>7.-Provisiones a largo plazo</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL INVERSIÓN</b>	<b>384.992,99</b>	<b>TOTAL FINANCIACIÓN</b>	<b>384.992,99</b>
Exceso de financiación sobre inversión (Aumento Capital Circulante)	0,00	Exceso de inversión sobre financiación (Disminución Capital Circulante)	

El Presidente firmado electrónicamente el 15/12/2023.>>

(...)

Sometido el asunto a una primera votación ordinaria, el Consejo de Administración, con los votos a favor de los consejeros del Grupo Municipal PP (4), los votos en contra del Grupo Municipal Ciudadanos (1), del Grupo Municipal de IULVCA (1), y del Grupo Municipal PSOE (2) y la abstención del consejero del Grupo Municipal Vox (1), se produce un empate.

Ante dicho empate y de conformidad con el art. 100.2 del ROF el asunto se somete de nuevo a votación y persistiendo el empate, decide el voto de calidad del Presidente emitido en sentido positivo, por lo que el Consejo de Administración acuerda:

Primero. - Aprobar el proyecto de Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2024, de conformidad con los documentos anteriormente transcritos, dictaminando favorablemente:

- El Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2024, cuyas partidas de Ingresos suman la cantidad de 865.267,90 € y la de Gastos 865.267,90 €.
- La Cuenta de Pérdidas y Ganancias Previsional correspondiente al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2024, formulada conforme al PGC PYMES, con un resultado positivo del ejercicio de 421.773,83 €.
- El Balance de Situación Previsional, cerrado a 31 de diciembre de 2024, formulado conforme al PGC PYMES, cuyas partidas del Activo suman la cantidad de 7.200.771,59 € y las de Pasivo 7.200.771,59 €.
- El Presupuesto de Capital del ejercicio 2024, con un estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio, por importe de 384.992,99 € y un estado de las fuentes de financiación de las inversiones por importe de 384.992,99 €.
- La Memoria y la relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar en el ejercicio 2024.

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 2024, constando en el expediente informe favorable del Secretario Delegado de la Entidad de fecha 14-12-23 (CSV 367A F7C3 5056 F3CF FC33).

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 2024

**PERSONAL LABORAL**

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

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)