



Aguas de Lucena

**PREVISIÓN DE
GASTOS E INGRESOS
DE AGUAS DE
LUCENA, S.L. PARA
EL AÑO 2016**

ÍNDICE

1.- ANTECEDENTES

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2016

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

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) 2016

1. ANTECEDENTES

La empresa AGUAS DE LUCENA, S.L., durante el ejercicio 2016, 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 título 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.

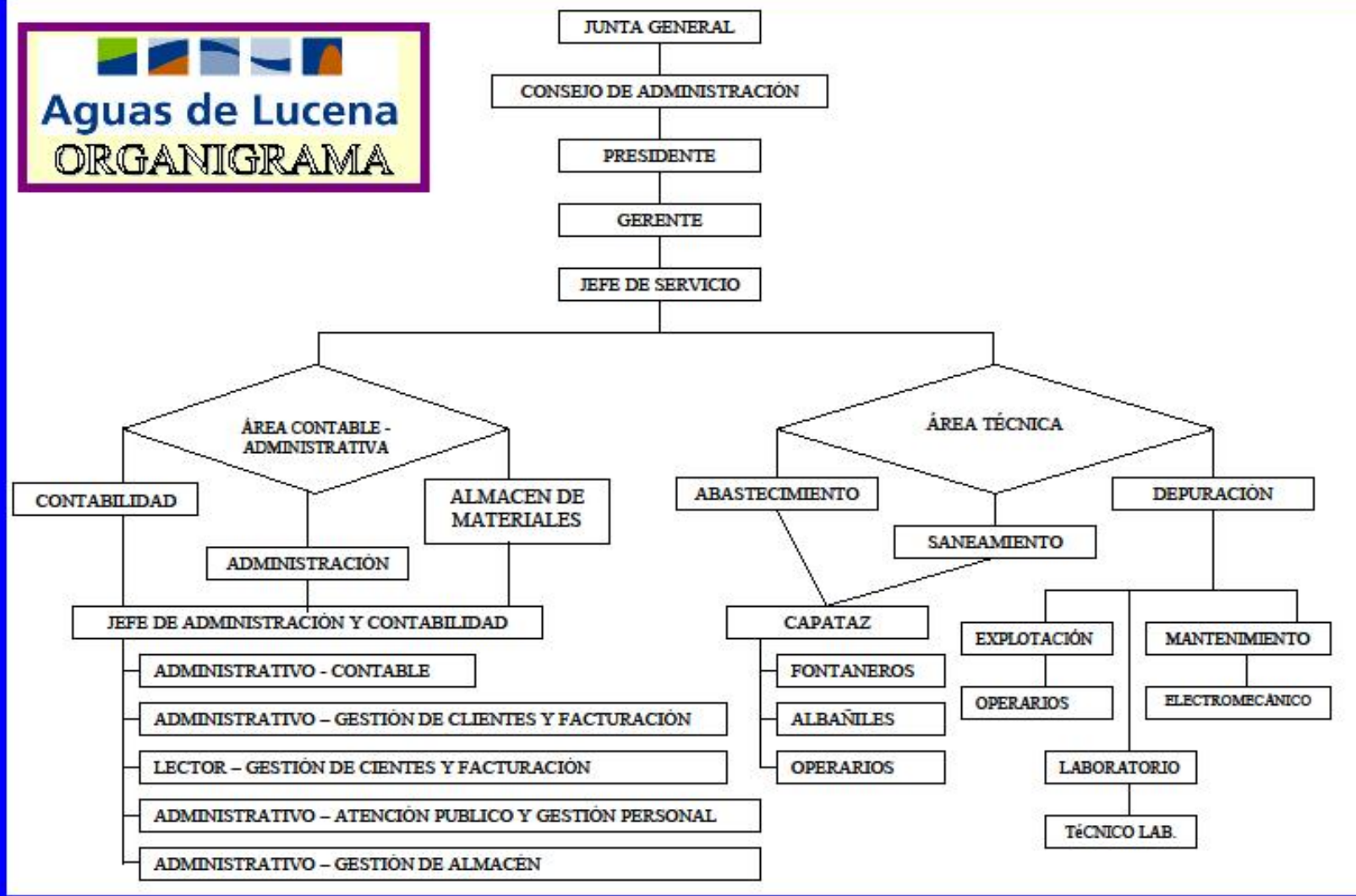
Igualmente abarca la gestión del consumos y distribución de las aguas, el suministro, instalación y mantenimiento de contadores, la determinación de consumos y la facturación y cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y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

1.2. Gestión del Servicio de Saneamiento o Alcantarillado que, a título 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, bombes, 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:
 - 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.

La estructura organizativa de la empresa, acorde con tales fines, queda reflejada en el siguiente organigrama.



2. PROPUESTA DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2016

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 2015 y su extrapolación a final de dicho ejercicio.

Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de gastos e ingresos para el año 2016, quedarían desglosados de la siguiente manera:

2.1. GASTOS DE PERSONAL

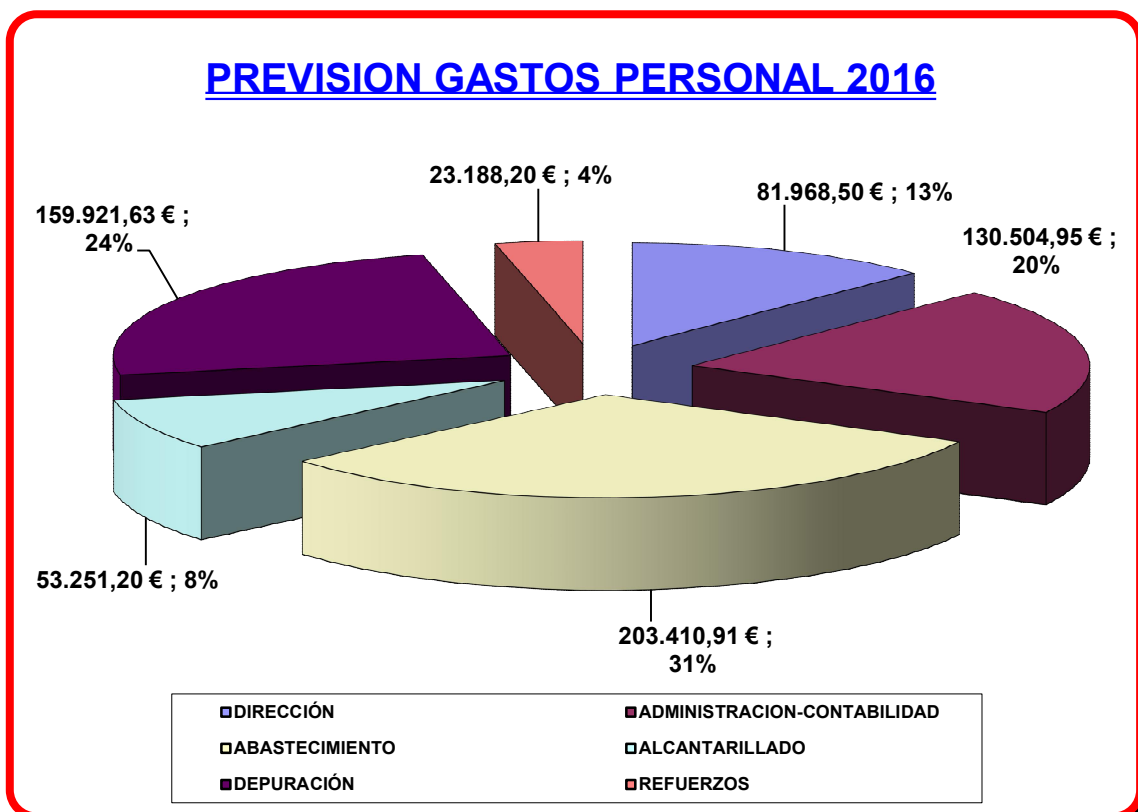
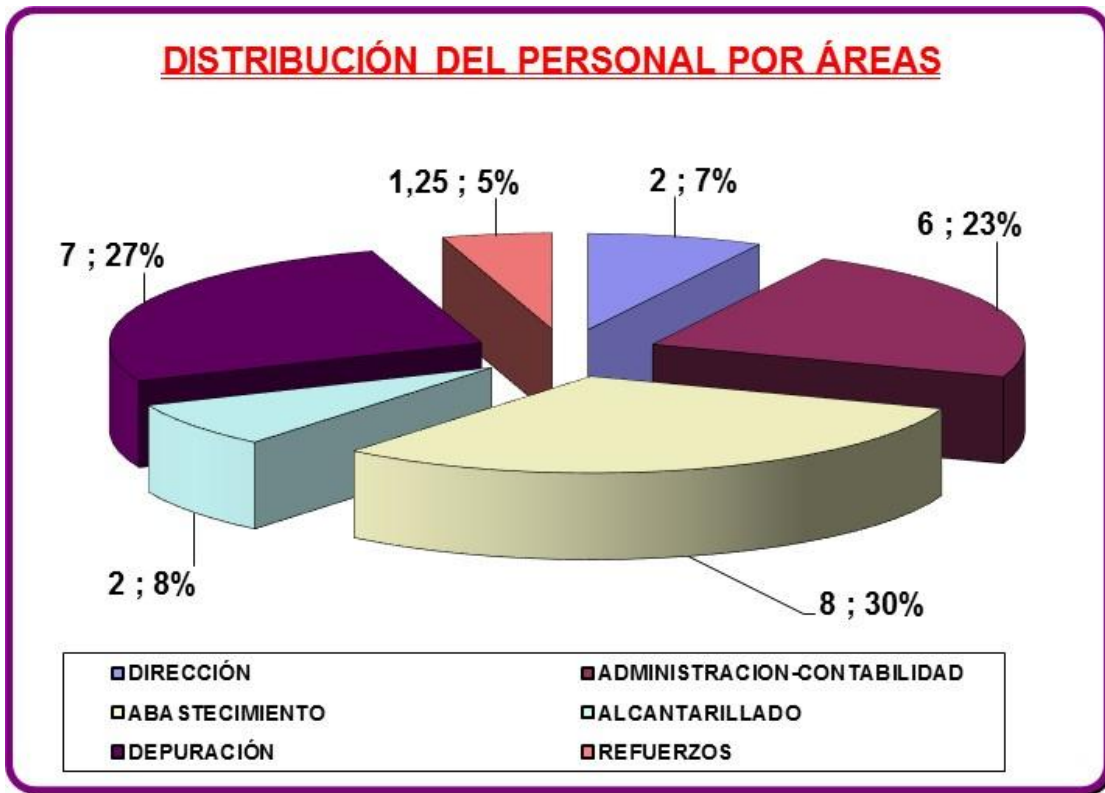
Para establecer los requerimientos de personal estimados y su coste, se ha tenido en cuenta un incremento retributivo del 4 %, la designación de un nuevo capataz y un jefe de contabilidad y administración, así como la incorporación como refuerzo de un operario de depuración, dos oficiales de albañilería y otros tantos de fontanería (3 meses/año en cada caso). De esta forma, tenemos lo siguiente:

PERSONAL NECESARIO PARA LA GESTIÓN DEL SERVICIO					
ÁREA O DEPARTAMENTO	CARGO O CATEGORÍA	CATEGORÍA	Nº TRABAJ.	Nº TRAB./ÁREA	SALARIO FIJO
DIRECCIÓN	Gerente	Gerente	1	2	48.194,59 €
	Jefe de Servicio	Jefe Serv.	1		33.773,92 €
ADMINISTRACION-CONTABILIDAD	Jefe de Administración-Contabilidad	Jefe de Sección	1	6	25.225,98 €
	Administrativo Contable	Oficial 2ª	1		20.112,96 €
	Administrativo Gestión de Cientes	Oficial 1ª	1		22.733,60 €
	Lector	Oficial 2ª	1		22.331,30 €
	Administrativo Atención Clientes	Oficial 2ª	1		20.050,55 €
	Administrativo Gestión de Almacén	Oficial 2ª	1		20.050,56 €
ABASTECIMIENTO	Encargado Abastecimiento y Alcantarillado	Capataz	1	8	27.336,63 €
	Inspector	Capataz	1		27.691,08 €
	Oficiales de Fontanería	Oficial 2ª	3		74.219,36 €
		Oficial 3ª	1		24.390,95 €
	Oficiales de Albañilería	Oficial 2ª	1		26.272,24 €
Operario Usos Múltiples	Peón	1	23.500,65 €		
ALCANTARILLADO	Oficiales de Saneamiento	Oficial 2ª	1	2	26.910,36 €
		Oficial 3ª	1		26.340,83 €
DEPURACIÓN	Técnico de Laboratorio	Analista	1	7	20.616,12 €
	Oficial Electromecánico	Oficial 1ª	1		24.503,16 €
	Oficial EDAR	Oficial 3	4		92.517,55 €
	Operario EDAR	Peón	1		22.284,80 €
REFUERZOS	Operario Depuración (3 meses)	Oficial 3	0,25	1,25	5.200,62 €
	Oficial de Fontanería (3 meses)	Oficial 2ª	0,50		8.993,79 €
	Oficial de Albañilería (3 meses)	Oficial 2ª	0,50		8.993,79 €
T O T A L Personal Necesario para la Gestión del Servicio			26,25	26,25	652.245,39 €

Los gastos asociados previstos son los siguientes:

RESUMEN GASTOS DE PERSONAL POR ÁREAS	
DIRECCIÓN	81.968,50 €
ADMINISTRACION-CONTABILIDAD	130.504,95 €
ABASTECIMIENTO	203.410,91 €
ALCANTARILLADO	53.251,20 €
DEPURACIÓN	159.921,63 €
REFUERZOS	23.188,20 €
SUMA	652.245,39 €
COSTES SEGURIDAD SOCIAL	202.196,07 €
OTROS GASTOS SOCIALES	5.524,50 €
TOTAL	859.965,96 €

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



Dentro de los costes de personal se consideran los de seguridad social empresa, así como los derivados de la renovación de vestuario, cursos de formación y el seguro de vida que la empresa tiene suscrito para sus trabajadores.

2.2. GASTOS CORRIENTES

Para la previsión de gastos corrientes de 2016 que se expone seguidamente, se han considerado los gastos estimados para 2015, sin que se haya considerado incremento alguno por IPC, salvo el ya conocido del 1% para la compra de agua.

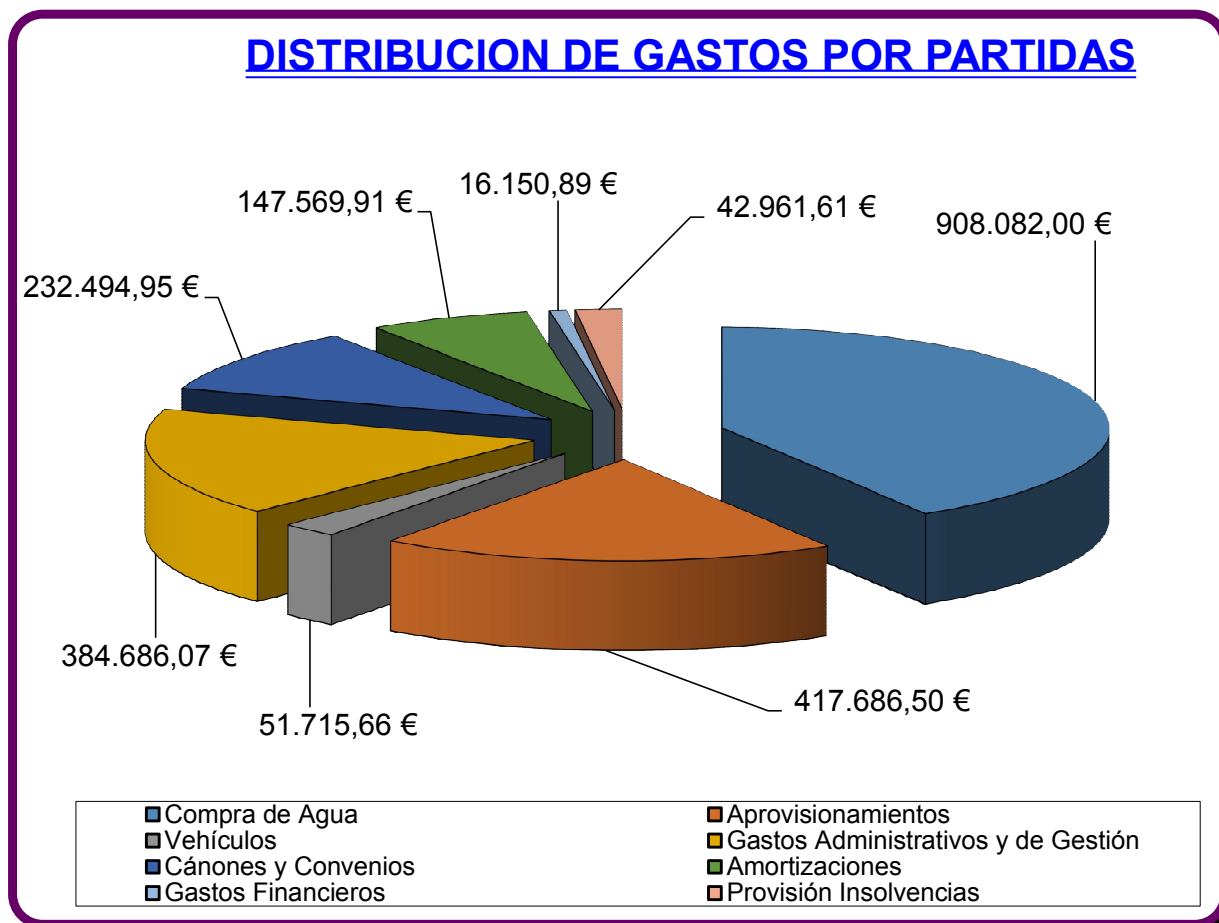
Respecto de los gastos del consumo eléctrico, no se han estimado variaciones por IPC, al igual que para los combustibles.

El resumen de la Previsión de Gastos para el ejercicio 2016, junto con la estimación calculada por extrapolación para el ejercicio 2015, se exponen en la siguiente tabla:

RESUMEN PREVISION DE GASTOS CORRIENTES

Partida	Concepto	ESTIMACIÓN	PREVISION
		2015	2016
Compra de Agua	Compra de Agua	969.604,47 €	908.082,00 €
Aprovisionamientos	Consumo Productos Químicos de Tratamiento	21.834,32 €	21.834,32 €
	Consumo Energía Eléctrica Instalaciones	119.055,88 €	108.211,00 €
	Consumo Materiales	149.439,52 €	147.452,35 €
	Subcontratas	91.460,25 €	64.460,25 €
	Materiales Conservación Contadores	46.473,22 €	40.000,00 €
	Gestión de Fangos	35.728,59 €	35.728,59 €
	Total Aprovisionamientos	463.991,78 €	417.686,50 €
Vehículos	Conservación y Mantenimiento Elementos Transp.	5.261,42 €	4.000,00 €
	Arrendamientos (Renting)	22.708,80 €	25.855,42 €
	Seguros	8.683,76 €	8.683,76 €
	Combustibles	13.176,48 €	13.176,48 €
	Total vehículos	49.830,46 €	51.715,66 €
Gastos Administrativos y de Gestión	Alquiler de Oficina y Almacén	27.279,91 €	27.279,91 €
	Conservación y Reposición	14.813,65 €	14.813,65 €
	Reparación y Conservación de Maquinaria	28.581,84 €	22.581,84 €
	Primas de Seguros (Esxcepto Vehículos)	13.617,74 €	13.617,74 €
	PRL MEDICINA EN EL TRABAJO	3.591,22 €	3.591,22 €
	Servicios Bancarios	1.642,63 €	1.642,63 €
	Publicidad y Relaciones Públicas	3.670,00 €	1.000,00 €
	Suministros Eléctricos Oficina y Almacén	5.788,00 €	5.789,00 €
	Telefonía Fija y Móvil	12.835,73 €	13.038,05 €
	Mantenimiento, Alquiler sistemas y equipos informat.	5.373,84 €	5.404,91 €
	Gtos Viajes, alojamiento y estancia. Dietas Trab.	155,87 €	155,87 €
	Servicios Exteriores	55.576,34 €	55.576,34 €
	Gastos Facturación ICHL	153.795,01 €	137.690,52 €
	Tributos o Tasas	7.249,01 €	7.709,20 €
	Indemnizaciones a terceros	59.322,85 €	35.500,00 €
	Gastos Menores y de Oficina	3.832,43 €	3.825,09 €
	Reposición y Renovación Infraestructuras	35.470,11 €	35.470,11 €
		Total Gastos Administrativos y de Gestión	432.596,17 €
Cánones y Convenios	Canones a la C.H.G. Vertidos y Captaciones	39.166,78 €	39.166,78 €
	Convocatoria Ayudas Inst. Batería de Contadores	0,00 €	10.000,00 €
	Canon Ayuntamiento	181.094,84	181.094,84
	Convenio Colaboración con Diputación/EMPROACSA	26.800,00	2.233,33
	Total Gastos Cánones y Convenios	247.061,62 €	232.494,95 €
Amortizaciones	Total Amortizaciones Técnicas Activos	147.569,91 €	147.569,91 €
Gastos Financieros	Gastos Financieros	18.723,24	16.150,89
Provisión Insolvencias	Pérdidas por Créditos Comerciales Incobrables	72.961,61	42.961,61
TOTAL GASTOS CORRIENTES		2.402.339,26 €	2.201.347,61 €

Gráficamente tendremos:



2.3. INGRESOS

El total de ingresos previstos para 2016 asciende a la cantidad de **3.061.313,56 €**, 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 2016 se ha realizado a partir de la estimación para el ejercicio 2015, calculados por extrapolación de los datos reales cerrados con el tercer periodo de facturación.

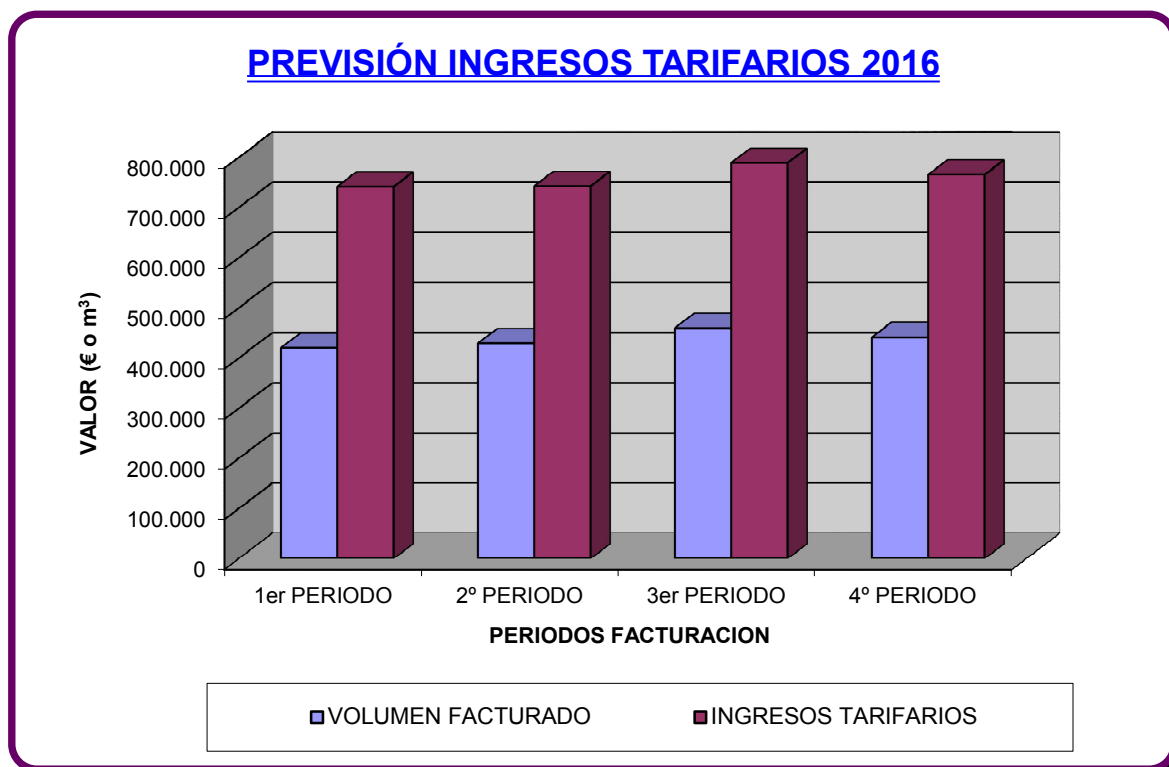
Se ha previsto una disminución en el volumen de venta de agua, entorno al 3,5 %, por no considerar los incrementos de consumo del año 2015 consecuencia de las sucesivas y prolongadas olas de calor que hemos padecido en el periodo estival.

Los datos de la previsión se exponen seguidamente:

INGRESOS PREVISTOS POR FACTURACIÓN SERVICIOS DE ABASTECIMIENTO, SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN

PREVISIÓN FACTURACIÓN 2016			AGUA		DEPURACION Y ALCANTARILLADO		TOTAL
			m3 facturados	importe agua	m3 facturados	importe DP Y AL	IMPORTE TOTAL
1 ^{er} PERIODO	libro1	01*2016	140.674	182.027,33	140.824	78.156,18	260.183,51 €
	libro2	01*2016	146.091	179.547,79	146.088	78.084,89	257.632,68 €
	libro3	01*2016	133.091	172.337,61	119.438	51.058,69	223.396,30 €
	total periodo	01*2016	419.856	533.912,73	406.350	207.299,76	741.212,49 €
2 ^o PERIODO	libro1	02*2016	138.281	177.143,26	138.281	77.302,17	254.445,43 €
	libro2	02*2016	145.225	174.507,14	145.225	76.576,07	251.083,21 €
	libro3	02*2016	145.620	184.722,44	128.742	52.030,89	236.753,33 €
	total periodo	02*2016	429.125	536.372,84	412.248	205.909,13	742.281,97 €
3 ^{er} PERIODO	libro1	03*2016	135.265	171.364,63	135.268	74.784,86	246.149,48 €
	libro2	03*2016	159.747	198.281,31	159.747	81.458,52	279.739,83 €
	libro3	03*2016	164.222	209.576,28	138.041	53.436,29	263.012,57 €
	total periodo	03*2016	459.234	579.222,22	433.056	209.679,67	788.901,89 €
4 ^o PERIODO	libro1	04*2016	136.221	174.440,59	136.622	75.906,77	250.347,36 €
	libro2	04*2016	153.370	187.793,83	153.822	80.494,37	268.288,21 €
	libro3	04*2016	151.471	193.738,93	130.516	52.849,59	246.588,52 €
	total periodo	04*2016	441.063	555.973,36	420.961	209.250,73	765.224,09 €
TOTAL 2016			1.749.278	2.205.481,15 €	1.672.614	832.139,29 €	3.037.620,44 €

Gráficamente encontramos:



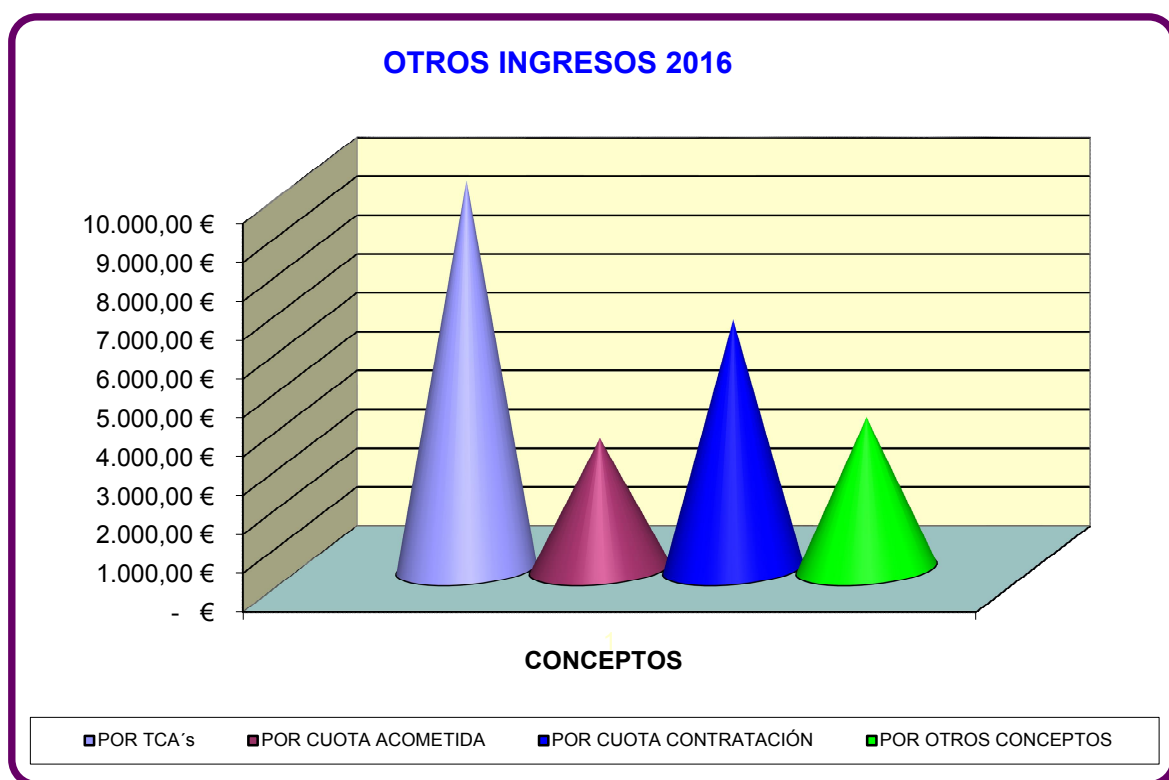
2.3.2. Otros Ingresos

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 2016, en la partida de otros ingresos se significan las siguientes cantidades por conceptos:

OTROS INGRESOS	PREVISION 2016
INGRESOS por TCA's (Trabajos por Cuenta Ajena)	10.000,00 €
INGRESOS por Cuota de Acometida	3.368,00 €
INGRESOS por Cuota de Contratacion	6.416,25 €
INGRESOS por Otros Conceptos	3.908,87 €
TOTAL OTROS INGRESOS PREVISTOS	23.693,12 €



2.4. INVERSIONES

Para el ejercicio 2016 no se han previsto inversiones, consecuencia de la limitación presupuestaria para dicho ejercicio y sin perjuicio del carácter imprescindible que tienen para el adecuado funcionamiento y gestión del mismo por esta empresa.

No obstante, de tenerse un buen comportamiento en los volúmenes procedentes de recursos propios, el posible superávit obtenido será invertido.

Así mismo, considerando el precario estado del equipamiento existente en la E.D.A.R., red de distribución y saneamiento, no se puede descartar la necesidad de acometer, de forma urgente, inversiones de renovación o mejora de las instalaciones.

3. ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

Considerando los datos estimados del ejercicio 2015, expuestos en el punto 2, seguidamente se realiza un balance estimado de la cuenta de pérdidas y ganancias, estado de previsión así como del PAIF (Programa de Actuación, Inversiones y Financiación, con el objetivo de asimilar a contabilidad pública los datos de la mercantil.

3.1. CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>	2015	2016
1. Importe neto de la cifra de negocios	3.181.034,27 €	3.061.313,56 €
70000000 INGRESOS AGUA EN ALTA	0,00 €	0,00 €
70100000 CUOTA CONTRATACION	25.664,99 €	6.416,25 €
70130000 OTRAS VENTAS COMERCIALES	1.236,07 €	1.236,07 €
70200000 CONTRATACION ACOMETIDAS	3.368,00 €	3.368,00 €
70210000 INGRESOS TRABAJOS A TERCEROS	3.000,00 €	10.000,00 €
70500001 INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.284.135,37 €	2.205.481,15 €
70500002 INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	860.957,04 €	832.139,29 €
70500003 INGRESOS GESTIÓN SANEAMIENTO	0,00 €	0,00 €
70500004 INGRESOS OTROS SERVICIOS	2.672,80 €	2.672,80 €
4. Aprovisionamientos	-1.350.010,47 €	-1.253.027,62 €
60000000 COMPRAS DE AGUA	-969.604,47 €	-908.082,00 €
60200000 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMI	-211.509,85 €	-203.049,46 €
60200001 COMPRAS POLIELECTROLITO	-14.451,07 €	-14.451,07 €
60200002 COMPRA PRODUCTOS QUÍMICOS	-7.383,25 €	-7.383,25 €
60700000 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-147.061,84 €	-120.061,84 €
6. Gastos de personal	-812.238,75 €	-859.965,96 €
64000000 SUELDOS Y SALARIOS	-621.585,00 €	-652.245,39 €
64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-181.529,25 €	-202.196,07 €
64900000 OTROS GASTOS SOCIALES	-8.240,59 €	-4.640,59 €
64900002 SEGUROS DE VIDA	-883,91 €	-883,91 €
7. Otros gastos de explotación	-886.035,63 €	-784.599,19 €
62100001 ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-27.279,91 €	-27.279,91 €
62100002 CUOTA RENTING VEHÍCULOS	-22.708,80 €	-25.855,42 €
62100003 ARRENDAMIENTOS EQUIP. INFORMAT	-3.569,23 €	-3.569,23 €
62100005 CUOTAS RENTING EQUIPOS OFICINA	-606,87 €	-606,87 €
62100006 OTROS CÁNONES	-39.166,78 €	-39.166,78 €
62100007 CONCESION DEMANIAL REDES	-181.094,84 €	-181.094,84 €
62100008 CONVOCATORIA AYUDAS CAMBIO DE CONTADORES	0,00 €	-10.000,00 €
62200001 REP. Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA	-28.581,84 €	-22.581,84 €
62200002 REP. Y CONSERV EQUIP. INFORMAT	-268,93 €	-300,00 €
62200003 REP. CONSERV OTRAS INSTALACION	-14.813,65 €	-14.813,65 €
62200004 REPARACION Y CONSERV INSTALACI	0,00 €	0,00 €
62200005 REP. Y CONSERV ELEM. TRANSPORT	-5.261,42 €	-4.000,00 €
62300001 PRL MEDICINA DEL TRABAJO	-3.591,22 €	-3.591,22 €
62300002 OTROS SERVICIOS EXTERIORES	-55.576,34 €	-55.576,34 €
62300004 ASESORIA JURÍDICA Y FISCAL	0,00 €	0,00 €
62300005 CONV. COLABORACIÓN EMPROACSA	-26.800,00 €	-2.233,33 €

Cuenta de Pérdidas y Ganancias		2015	2016
62500001	PRIMAS SEGUROS RESP. CIVIL	-9.248,25 €	-9.248,25 €
62500002	PRIMAS SEGUROS MULTIRIESGO	-1.146,68 €	-1.146,68 €
62500003	OTRAS PRIMAS DE SEGUROS	-3.222,81 €	-3.222,81 €
62500004	PRIMA SEGUROS VEHÍCULOS	-8.683,76 €	-8.683,76 €
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-1.343,69 €	-1.343,69 €
62600001	COMISION COBRO RECIBOS	0,00 €	0,00 €
62600002	COMISION MANTENIMIENTO Y ADMIN	-298,93 €	-298,93 €
62600003	OTROS GASTOS BANCARIOS	0,00 €	0,00 €
62700000	PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.	-3.670,00 €	-1.000,00 €
62800000	SUMINISTROS	-124.843,88 €	-114.000,00 €
62800001	CONSUMO GASOIL	-13.176,48 €	-13.176,48 €
62900001	TELEFONÍA MOVIL	-6.198,05 €	-6.198,05 €
62900002	OTROS SERV. VARIOS Y GTOS MEN	-7,33 €	0,00 €
62900003	TELEFONÍA FIJA	-6.637,68 €	-6.840,00 €
62900004	CONSUMIBLES OFICINA	-1.566,31 €	-1.566,31 €
62900005	COMUNICACIONES INFORMATICAS	0,00 €	0,00 €
62900006	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-398,08 €	-398,08 €
62900007	MENSAJERIA	-200,35 €	-200,35 €
62900008	CORREOS	-1.660,36 €	-1.660,36 €
62900009	CONSUM. Y PROG. INFORMATICOS	-928,81 €	-928,81 €
62900011	ALOJAMIENTO Y ESTANCIA	-155,87 €	-155,87 €
62900012	PREMIO COBRANZA ICHL	-153.795,01 €	-137.690,52 €
63100000	OTROS TRIBUTOS Y TASAS	-7.039,81 €	-7.500,00 €
63100001	IMPUESTOS VEHÍCULOS	-209,20 €	-209,20 €
65000000	PÉRDIDAS POR CRÉDITOS COMERCIALES INCOBRABLES	-72.961,61 €	-42.961,61 €
65200000	INDEMNIZACIONES A 3º POR AVERI	-59.322,85 €	-35.500,00 €
65900000	OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	0,00 €	0,00 €
8. Amortización de inmovilizado		-147.569,91 €	-147.569,91 €
68000000	AMORT. INMOVILIZADO INTANGIBLE	-119.699,72 €	-119.699,72 €
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	-27.870,19 €	-27.870,19 €
13. Otros resultados		34.890,00 €	0,00 €
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	34.890,00 €	0,00 €
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		20.069,51 €	16.150,89 €
14.	Ingresos financieros	0,39 €	0,00 €
b)	Otros ingresos financieros	0,39 €	0,00 €
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	0,39 €	0,00 €
15. Gastos financieros		-18.723,24 €	-16.150,89 €
66230000	INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	-18.722,43 €	-16.150,89 €
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	-0,81 €	0,00 €
B) RESULTADO FINANCIERO		-18.722,85 €	-16.150,89 €
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		1.346,66 €	-0,00 €
20.	Impuestos sobre beneficios	-0,34 €	0,00 €
63000000	IMPUESTO CORRIENTE	-0,34 €	0,00 €
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		1.346,32 €	-0,00 €

3.2. ESTADO DE PREVISIÓN

AGUAS DE LUCENA S.L.

**ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS PREVISIONAL
EJERCICIO 2016**

ESTADO DE INGRESOS

CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS	0,00
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS	0,00
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	0,00
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0,00
CAP. V	PATRIMONIALES	3.004.576,92
	Ingresos Agua y Saneamiento	3.061.313,56
	Variación Capital Circulante	-56.736,64

Subtotal **3.004.576,92**

CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	0,00

Subtotal **0,00**

TOTAL INGRESOS: **3.004.576,92**

ESTADO DE GASTOS

CAP. I	PERSONAL	859.965,96
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	2.037.626,80
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	16.150,89
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	

Subtotal **2.913.743,65**

CAP. VI	INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	0,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	90.833,27

Subtotal **90.833,27**

TOTAL GASTOS: **3.004.576,92**

3.3. COMPOSICIÓN DEL ESTADO DE PREVISIÓN

Composición del Estado de Previsión de Ingresos y Gastos 2016

AGUAS DE LUCENA S.L.

1. GASTOS DE PERSONAL	
+6 PYG	859.965,96 €
GASTOS CAPITULO 1	859.965,96 €

2. GASTOS BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	
+7 PYG	2.037.626,80 €
+17 PYG	0,00 €
+/-V ECPN	
GASTOS CAPITULO 2	2.037.626,80 €

3. GASTOS FINANCIEROS	
+13PYG	16.150,89 €
+14 (-) PYG	
+15 (-) PYG	
+ II (-) ECPN	
GASTOS CAPITULO 3	16.150,89 €

6. INVERSIONES REALES	
+2.a Inversiones PAIF	
+2.b Inversiones PAIF	0,00 €
+2.c Inversiones PAIF	
GASTOS CAPITULO 6	0,00 €

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

9. PASIVOS FINANCIEROS	
+4 Inversiones PAIF	
+5 Inversiones PAIF	
+6 Inversiones PAIF	90.833,27 €
+7 Inversiones PAIF	
GASTOS CAPITULO 9	90.833,27 €

TOTAL	3.004.576,92 €
--------------	-----------------------

PYG: Pérdidas y ganancias

PAIF: Plan de actuación, inversiones y financiación

ECPN: Estado de cambios de Patrimonio Neto

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

5. INGRESOS PATRIMONIALES	
+1 +/- 2 -4 PYG	3.061.313,56 €
+3+5A+10 PYG	
+12+14(+)+15(+)+PYG	0,00 €
-11a+/-11b-16a+/-16b+/-18PYG	
+/- I+II(+)+/- IV ECPN	
+ Disminución capital circulante PAIF	
- Aumento capital circulante PAIF	-56.736,64 €
INGRESOS CAPITULO 5	3.004.576,92 €

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

9. PASIVOS FINANCIEROS	
+2.a Financiación PAIF	
+4 Financiación PAIF	
INGRESOS CAPITULO 9	0,00 €

TOTAL	3.004.576,92 €
--------------	-----------------------

3.4. PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2.016

AGUAS DE LUCENA S.L.

**PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2016
(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	147.569,91
2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes	0,00	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.- Subvenciones de capital	0,00
3. Patentes, licencias, marcas		a) Del Ayuntamiento	
4. Fondos de comercio		b) Otras subvenciones	
5. Aplicaciones informáticas		4.-Deudas a largo plazo	0,00
6. Otro inmovilizado intangible		1. Obligaciones y otros valores negociables	
b) Inmovilizaciones materiales	0,00	2. Deudas con Entidades de crédito	
1. Terrenos y construcciones		3. Acreedores por arrendamientos financiero	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	0,00	4. Derivados	
3. Inmovilizado en curso y anticipos		5. Otros pasivos financieros	
c) Inversiones inmobiliarias	0,00	5. Enajenación de inmovilizado	0,00
1. Terrenos		a) Inmovilizaciones intangibles	
2. Construcciones		b) Inmovilizaciones materiales	
d) Inversiones financieras a largo plazo	0,00	c) Inversiones inmobiliarias	
1. Instrumentos de patrimonio		d) Inversiones financieras	
2. Créditos a terceros		6. Enajenación de acciones propias	0,00
3. Valores representativos de deuda		7. Cancelación anticipada o trasp. a corto de	0,00
4. Derivados		Inversiones Financieras.	
5. Otros activos financieros		1. Instrumentos de patrimonio	
3.- Adquisición de acciones propias	0,00	2. Créditos a terceros	
4.- Reducciones de capital	0,00	3. Valores representativos de deuda	
5.- Dividendos	0,00	4. Derivados	
6.- Canc. o traspaso a corto deuda largo plazo	90.833,27	5. Otros activos financieros	
1. Obligaciones y otros valores negociales		TOTAL FINANCIACIÓN	147.569,91
2. Deudas con Entidades de crédito	0,00	Exceso de inversión sobre financiación....	
3. Acreedores por arrendamiento financiero		(Disminución del Capital Circulante)	
4. Derivados			
5. Otros pasivos financieros			
7.-Provisiones a largo plazo	0,00		
TOTAL INVERSIÓN	90.833,27		
Exceso de financiación sobre inversión.....	56.736,64		
(Aumento Capital Circulante)			

En Lucena, a 26 de octubre de 2015

Ángel M. Martínez Garzón

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