



Aguas de Lucena

**PREVISIÓN DE
GASTOS E INGRESOS
DE AGUAS DE
LUCENA, S.L. PARA
EL AÑO 2018**

ÍNDICE

1.- ANTECEDENTES

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2018

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 2018

3.1.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

3.2.- PAIF

1. ANTECEDENTES

La empresa AGUAS DE LUCENA, S.L., durante el ejercicio 2018, 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.

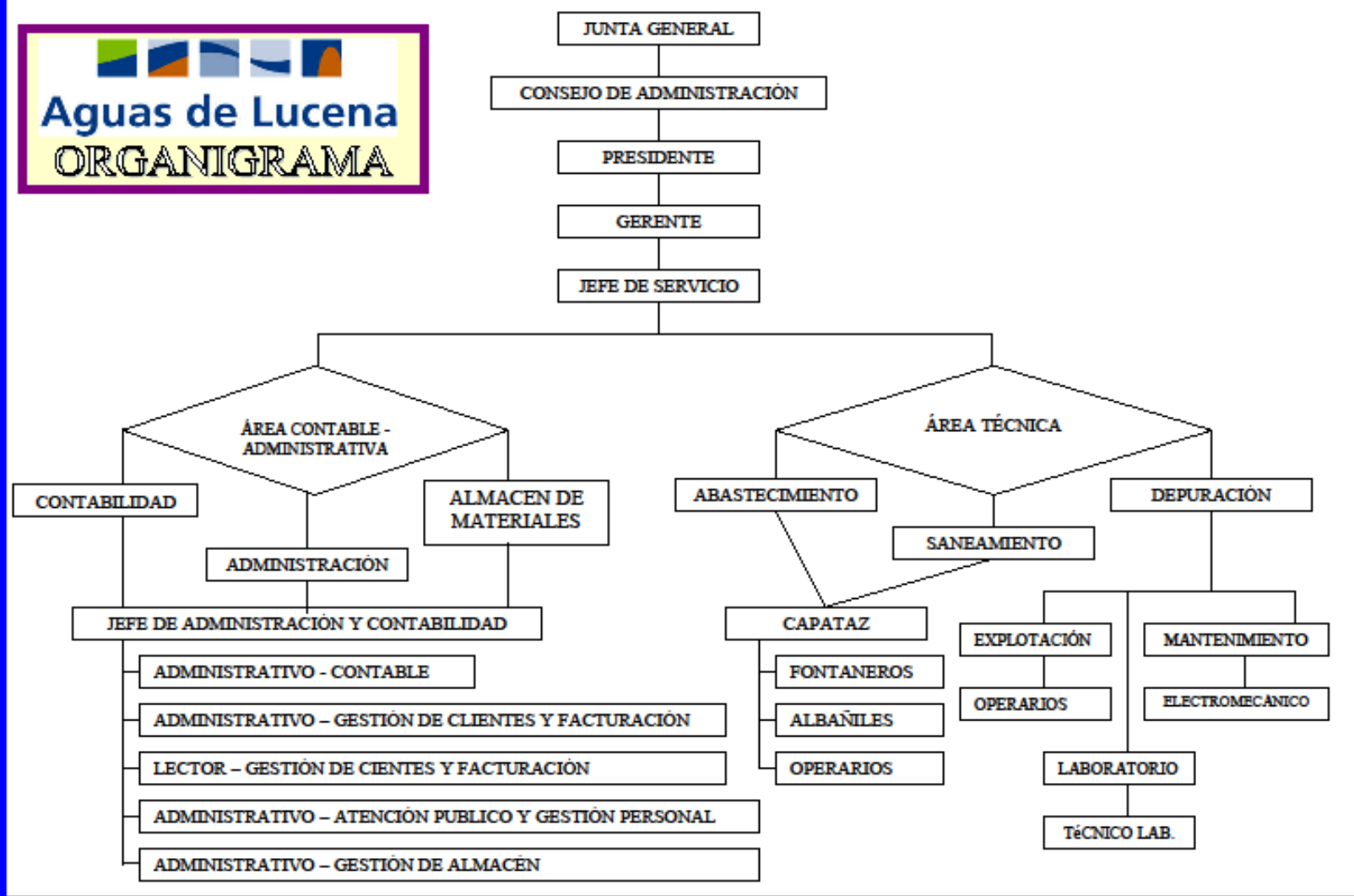
Igualmente abarca la gestión del consumos y distribución de las aguas, el suministro, instalación y mantenimiento de contadores, la determinación de consumos y la facturación y cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y 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 2018

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 2017, su extrapolación a final de dicho ejercicio, así como la aplicación del III Convenio Colectivo de Aguas de Lucena, S.L.

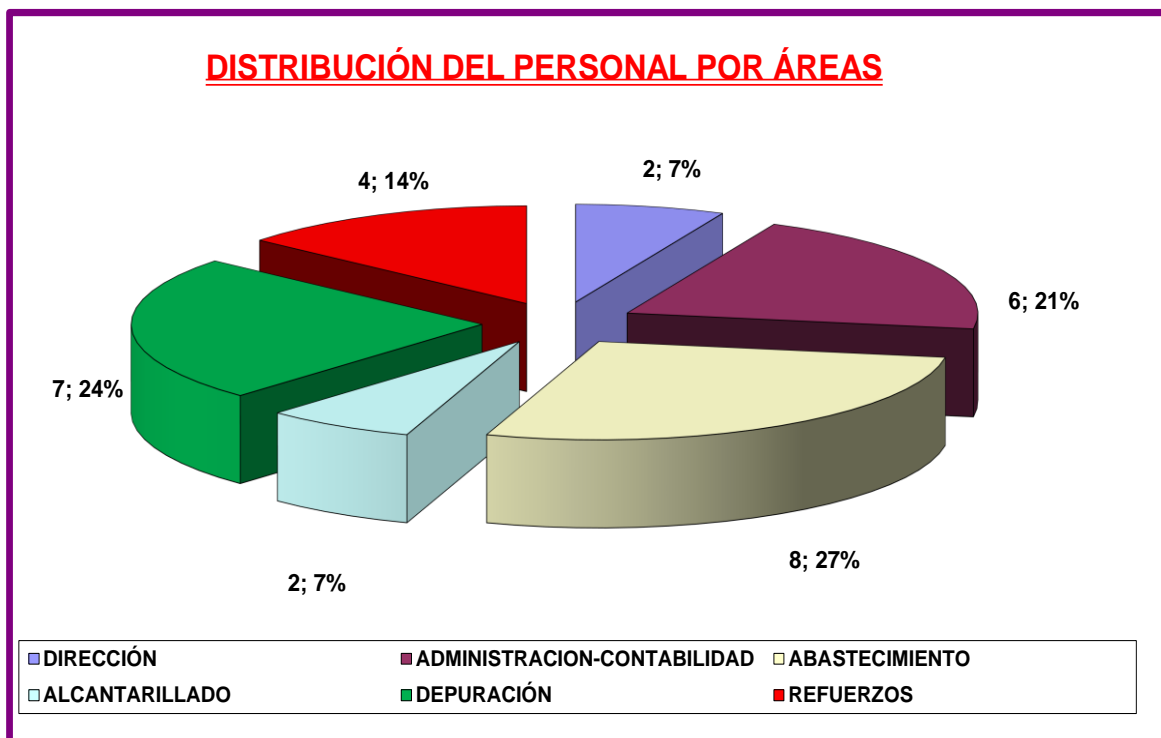
Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de gastos e ingresos para el año 2018, quedarían desglosados de la siguiente manera:

2.1. GASTOS DE PERSONAL

Para establecer los requerimientos de personal estimados y su coste, se ha tenido en cuenta un incremento retributivo del 1,5 %, así como la incorporación como refuerzo de un operario de depuración (6 meses/año), dos oficiales de fontanería (3 meses/año para cambio de contadores y acumulación de tareas) y un oficial de albañilería (3 meses/año, para refuerzo en época estival). El personal eventual previsto, destinado al abastecimiento y saneamiento, es la mitad del contratado en el ejercicio 2017. De esta forma, tenemos lo siguiente:

PERSONAL NECESARIO PARA LA GESTION DEL SERVICIO				
ÁREA O DEPARTAMENTO	CARGO O CATEGORIA	CATEGORIA	Nº TRABAJ.	Nº TRAB/ÁREA
DIRECCIÓN	Gerente	Gerente	1	2
	Jefe de Servicio	Jefe Servicio	1	
ADMINISTRACION-CONTABILIDAD	Jefe de Administración-Contabilidad	Jefe Sección	1	6
	Aministrativo Contable / Gestión de Almacén	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Gestión de Cientes	Oficial 1ª	1	
	Lector	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Atención Clientes	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Gestión de Clientes / Almacén	Oficial 2ª	1	
ABASTECIMIENTO	Encargado Abastecimiento y Alcantarillado	Capataz	1	8
	Inspector	Capataz	1	
	Oficiales de Fontanería	Oficial 1ª	1	
		Oficial 2ª	2	
	Oficiales d e Albañilería	Oficial 3ª	2	
ALCANTARILLADO	Oficiales de Saneamiento	Oficial 2ª	1	2
		Oficial 3ª	1	
DEPURACIÓN	Técnico de Laboratorio	Analista	1	7
	Oficial Electromecánico	Oficial 1ª	1	
	Oficial EDAR	Oficial 3	4	
	OperarioEDAR	Peón	1	
REFUERZOS	Oficial de Fontanería (3 meses)	Oficial 2ª	2	4
	Oficial de Albañilería (3 meses)	Oficial 2ª	1	
	Operario Edar (6 meses)	Peón	1	
T O T A L Personal Necesario para la Gestión del Servicio			29	29

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



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

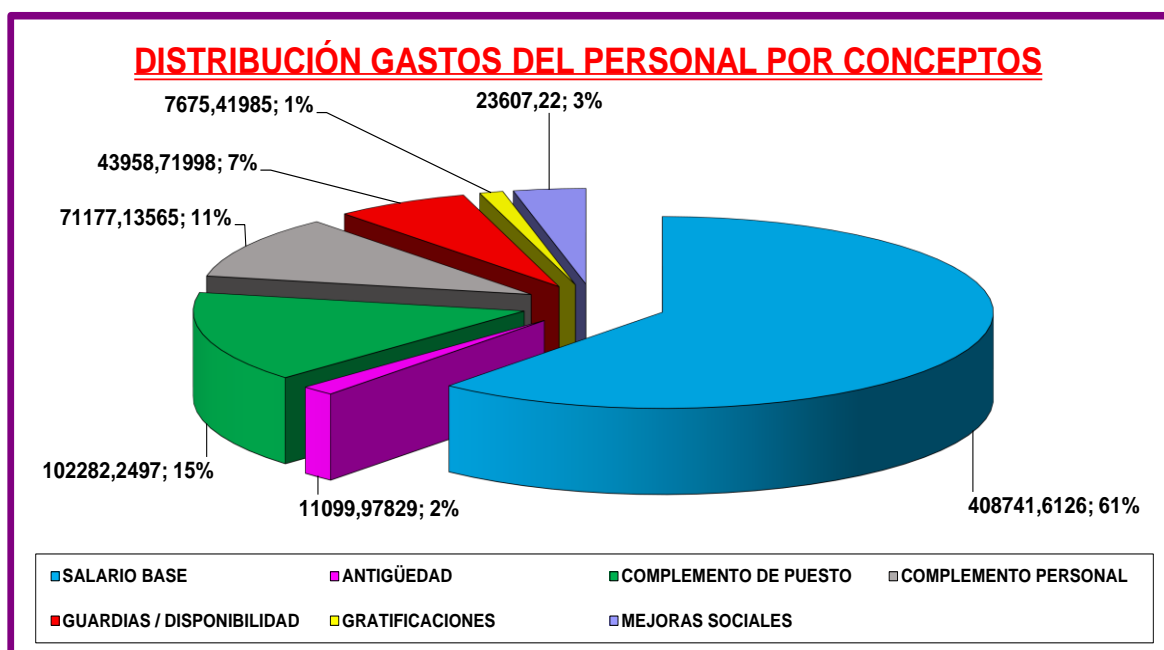


COSTES	PERSONAL	SALARIO BASE	ANTIGÜEDAD	COMPLEMENTOS			GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	GRATIFICACIONES	MEJORAS SOCIALES	TOTAL
				ESPECÍFICO	DE PUESTO	PERSONAL				
FIJO	Gerente	42.091,46	2.119,69	4.393,45	0,00	0,00	0,00	0,00	1.339,83	49.944,42
	Jorge A. Hornero Sevillano	18.965,40	583,91	0,00	1.687,78	12.465,99	0	0	1.082,93	34.786,01
	TOTAL COSTE PERSONAL DIRECTIVO	61.056,86 €	2.703,59 €	4.393,45 €	1.687,78 €	12.465,99 €	0,00 €	0,00 €	2.422,76 €	84.730,43 €
	Gregorio Molina Mangas	14.156,08	557,76	0,00	1.608,25	5.513,40	0	0	1.082,93	22.918,42
	María del Carmen Soca López	14.156,07	258,75	0,00	3.823,03	1.562,94	0	0	1.717,05	21.517,85
	Lourdes Manjon Cabeza	14.330,62	569,21	0,00	3.017,23	4.257,64	0	0	628,81	22.803,52
	Bárbara Pineda Pérez	14.156,08	258,74	0,00	3.785,06	1.562,94	0	0	670,81	20.433,63
	María del Mar López Tenllado	16.419,13	0,00	0,00	3.785,06	5.506,09	0	0	1.091,54	26.801,81
	Bárbara Carrillo Pérez	14.156,08	258,74	0,00	3.785,06	1.562,94	0	0	1.082,93	20.845,75
	TOTAL COSTE ADMINISTRACIÓN	87.374,07 €	1.903,22 €	0,00 €	19.803,68 €	19.965,95 €	0,00 €	0,00 €	6.274,07 €	135.320,98 €
	Juan Antonio Domínguez Reina	13.805,14	0,00	0,00	6.210,09	1.484,62	0	809,1174	847,05	23.156,02
	Eduardo Gómez Serrano	13.805,14	409,53	0,00	6.210,09	1.546,25	0	1176,6286	628,81	23.776,45
	Fco. Javier Bergillos Cuevas	13.805,14	405,76	0,00	6.210,09	1.545,76	0	584,2949	1.537,05	24.088,10
	Mario Alcántara Sánchez	13.805,14	405,76	0,00	6.210,09	1.545,76	0	575,8501	556,69	23.099,29
	Sergio González García	13.805,14	405,76	0,00	6.210,09	1.545,76	0	555,94595	857,05	23.379,75
	Jose A. Bravo Cañete	14.459,19	413,07	0,00	3.701,00	5.579,97	0	134,8935	857,05	25.145,17
	Manuela Ruíz Molina	14.459,12	412,82	0,00	3.701,01	1.620,31	0	17,48845	742,93	20.953,68
	TOTAL COSTE DEPURACIÓN	97.943,99 €	2.452,70 €	0,00 €	38.452,49 €	14.868,44 €	0,00 €	3.854,22 €	6.026,63 €	163.598,46 €
	Luis Gutierrez Medina	16.419,13	691,30	0,00	3.017,23	1.882,91	4.884,30	19,0617	1.010,81	27.924,73
	Juan José Molina Zamora	14.156,08	552,77	0,00	3.017,23	1.607,39	4.884,30	481,5972	732,93	25.432,31
José Montero Lopera	13.805,14	404,29	0,00	3.017,23	1.545,52	4.884,30	64,8179	1.610,81	25.332,11	
Rafael Gómez Mendoza	14.156,08	409,53	0,00	3.807,22	1.585,71	4.884,30	296,0755	682,93	25.821,86	
David Espinar Toledano	16.419,13	488,65	0,00	3.017,23	7.464,15	0,00	149,0832	742,93	28.281,17	
Miguel Delgado Frías	14.156,08	311,94	0,00	3.017,23	1.585,23	4.884,30	722,3552	742,93	25.420,07	
Vicente Toledano Buendía	14.156,08	258,74	0,00	3.017,23	1.562,94	4.884,30	910,95235	1.082,93	25.873,18	
Joaquín Bergillos Cuevas	13.805,14	258,74	0,00	3.017,23	1.523,47	4.884,30	401,5949	628,81	24.519,29	
TOTAL COSTE DISTRIBUCIÓN	117.072,86 €	3.375,97 €	0,00 €	24.927,83 €	18.757,32 €	34.190,12 €	3.045,54 €	7.235,08 €	208.604,72 €	
Juan Diego Álvarez Ramos	13.805,14	258,74	0,00	3.739,26	1.484,62	4.884,30	211,8711	867,05	25.250,98	
Antonio Gómez Ayala	14.156,08	405,76	0,00	3.739,26	1.585,23	4.884,30	563,7919	742,93	26.077,35	
TOTAL COSTE SANEAMIENTO	27.961,22 €	664,50 €	0,00 €	7.478,52 €	3.069,85 €	9.768,60 €	775,66 €	1.609,98 €	51.328,33 €	
						0	0		0	
TOTAL COSTE PERSONAL FIJO	391.409,00 €	11.099,98 €	4.393,45 €	92.350,30 €	69.127,55 €	43.958,72 €	7.675,42 €	23.568,52 €	643.582,93 €	
EVENTUAL	Albañil 1	3.745,84	0,00	0,00	860,94	450,65	0,00	0,00	7,74	5.065,17
	Fontanero 1	3.494,35	0,00	0,00	786,26	413,09	0,00	0,00	7,74	4.701,44
	Fontanero 2	3.494,35	0,00	0,00	786,26	413,09	0,00	0,00	7,74	4.701,44
	Operario Edar	6.598,07	0,00	0,00	3.105,05	772,76	0,00	0,00	15,48	10.491,36
	TOTAL COSTE PERSONAL EVENTUAL	17.332,61 €	0,00 €	0,00 €	5.538,50 €	2.049,59 €	0,00 €	0,00 €	38,70 €	24.959,41 €
TOTAL COSTE PERSONAL	408.741,61 €	11.099,98 €	4.393,45 €	97.888,80 €	71.177,14 €	43.958,72 €	7.675,42 €	23.607,22 €	668.542,34 €	

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

RESUMEN GASTOS DE PERSONAL POR CONCEPTOS	2017	2018
SALARIO BASE	413.877,00 €	408.741,61 €
ANTIGÜEDAD	10.935,94 €	11.099,98 €
COMPLEMENTO DE PUESTO	103.168,18 €	102.282,25 €
COMPLEMENTO PERSONAL	71.383,22 €	71.177,14 €
GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	44.330,84 €	43.958,72 €
GRATIFICACIONES	7.561,99 €	7.675,42 €
MEJORAS SOCIALES	22.764,25 €	23.607,22 €
SUMA	674.021,42 €	668.542,34 €
COSTES SEGURIDAD SOCIAL	222.427,07 €	220.719,12 €
TOTAL COSTO EMPRESA	896.448,49 €	889.261,46 €

Expresado gráficamente, tendremos:



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

El capítulo de gastos de personal supone un 25,6 % del total de gastos de la empresa.

2.2. GASTOS CORRIENTES

Para la previsión de gastos corrientes de 2018 que se expone seguidamente, se han considerado los gastos estimados para 2017, incrementados en el IPC previsto para dicho año. Además se han considerado las siguientes variaciones diferenciales:

- El incremento del IPC, 1%, para la compra de agua.
- Incremento del 1,5% para los gastos de personal
- Un aumento del 4,0% en los gastos de combustibles.
- El incremento del IPC general, 1,2%, para el resto de partidas de suministros y servicios que no experimentan alteraciones específicas.

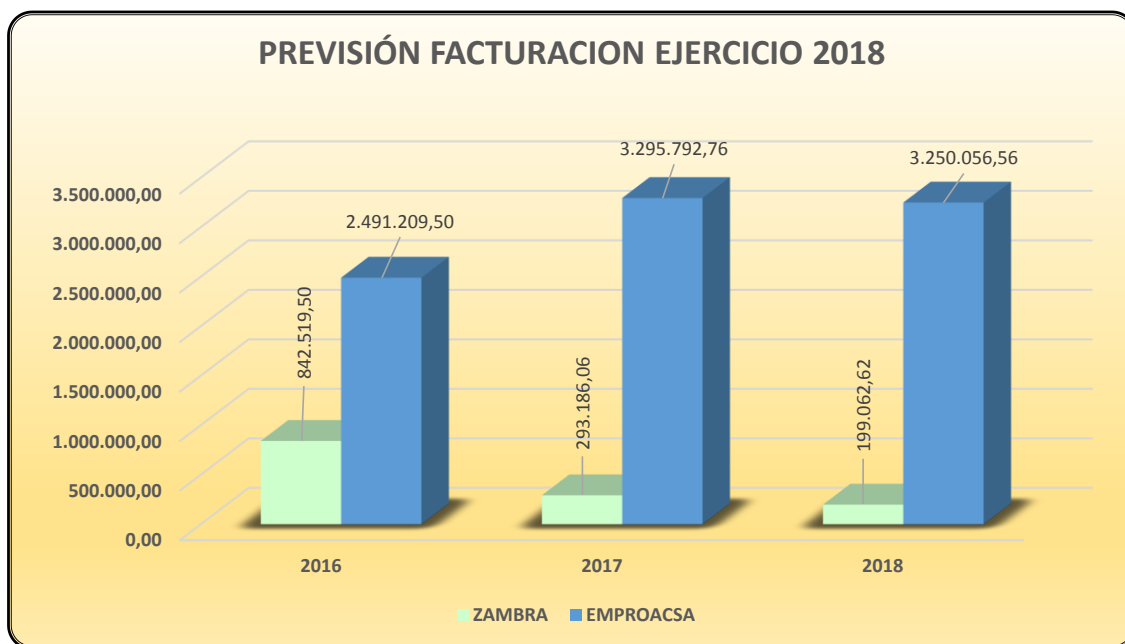
En el capítulo de gastos corrientes, por su relevancia, especial tratamiento requiere la compra de agua, con un peso del 34,6 % del total.

La evolución de la compra de agua está íntimamente relacionada con la disponibilidad de recursos propios y estos, a su vez, dependientes de la climatología hídrica. En este sentido, siendo evidente que nos encontramos inmersos en un ciclo de sequía, no se puede ser optimista al respecto.

Los volúmenes de compra de agua y procedentes de recursos propios, englobando los procedentes de Zambra y Campo de Aras, correspondientes a los años 2016, 2017 y la previsión para 2018, se recogen en la siguiente tabla:

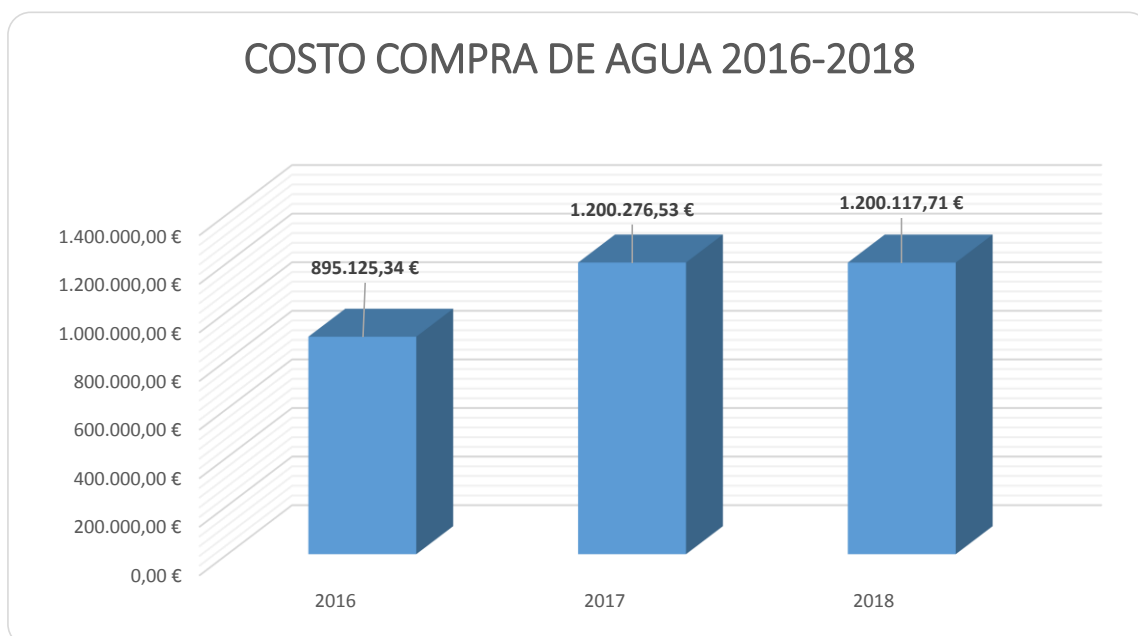
MES	2016		2017		2018	
	EMPROACSA	ZAMBRA	EMPROACSA	ZAMBRA	EMPROACSA	ZAMBRA
ENERO	239.023,00	29.181,00	248.809,00	44.185,00	252.143,51	30.000,00
FEBRERO	171.200,00	57.745,00	254.091,00	34.169,00	254.124,75	23.199,50
MARZO	146.932,00	117.257,00	229.315,00	32.002,00	229.703,96	21.728,19
ABRIL	149.227,00	106.709,00	245.123,00	41.527,00	247.791,48	28.195,32
MAYO	157.678,00	109.004,00	246.270,00	31.623,00	245.842,79	21.470,86
JUNIO	175.714,00	104.457,00	298.887,00	22.137,00	293.369,23	15.030,21
JULIO	219.107,00	81.765,00	339.730,00	18.712,00	331.472,96	12.704,76
AGOSTO	244.863,00	59.328,00	325.858,00	16.250,00	317.415,51	11.033,16
SEPTIEMBRE	264.116,00	46.285,00	311.630,00	13.092,00	302.802,51	8.888,99
OCTUBRE	261.234,00	41.402,00	286.075,00	10.151,00	277.396,64	6.892,16
NOVIEMBRE	247.528,50	35.818,50	273.180,00	9.849,00	264.940,70	6.687,11
DICIEMBRE	214.587,00	53.568,00	236.824,76	19.489,06	233.052,51	13.232,36
TOTAL	2.491.209,50	842.519,50	3.295.792,76	293.186,06	3.250.056,56	199.062,62

Gráficamente tendremos:



Como podrá observarse, las líneas de tendencias son inversas y, las previsiones para el ejercicio 2018 responden a dichas tendencias, pudiendo considerarse como optimistas.

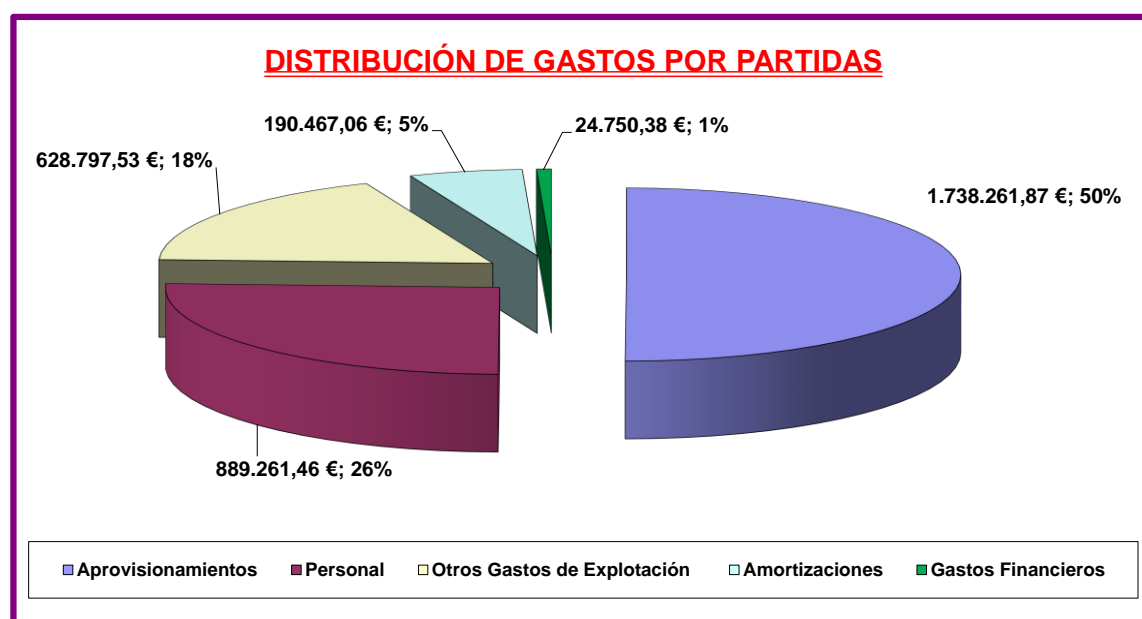
Gráficamente, la evolución de los gastos asociados a la compra de agua muestran una tendencia similar, siendo realmente optimistas los previstos para 2018, a saber:



En su conjunto, el resumen de la Previsión de Gastos para el ejercicio 2018, junto con la estimación calculada por extrapolación de los datos reales a 30 de septiembre para el ejercicio 2017, se exponen en la siguiente tabla:

RESUMEN PREVISIÓN DE GASTOS CORRIENTES		ESTIMACIÓN	PREVISION
Partida	Concepto	2017	2018
Aprovisionamientos	Compra de Agua	1.200.276,53 €	1.200.117,71 €
	Consumo Energía Eléctrica Instalaciones	128.500,79 €	130.042,80 €
	Consumo Materiales	179.039,56 €	179.774,18 €
	Trabajos realizados Otras empresas	182.264,77 €	168.661,34 €
	Productos Químicos	58.958,35 €	59.665,85 €
	Total Aprovisionamientos	1.749.040,00 €	1.738.261,87 €
Personal	Sueldos y Salarios	651.257,17 €	644.935,12 €
	Seguridad Social a Cargo de la Empresa	222.427,07 €	220.719,12 €
	Otros Gastos Sociales	22.764,25 €	23.607,22 €
	Total Gastos de Personal	896.448,49 €	889.261,46 €
Otros Gastos de Explotación	Concesión Demanial de Redes	181.094,84 €	51.094,85 €
	Premio de Cobranza ICHL	183.160,04 €	155.773,53 €
	Créditos impagados e incobrables	128.802,60 €	143.859,92 €
	Arrendamiento de Inmuebles	27.623,60 €	4.603,93 €
	Vehículos (Renting+Mantenimiento+Gasoi+Seguros)	47.308,98 €	47.543,64 €
	Otros Cánones	47.284,99 €	47.852,41 €
	Rep. Y Conservación Instalaciones y Equipos.	35.235,39 €	35.637,48 €
	Otros Servicios Exteriores	56.952,73 €	57.636,17 €
	Servicios de Prevención ,Asesoría Laboral y Jurídica	12.978,31 €	26.590,85 €
	Primas de Seguros (Excepto vehículos)	14.478,45 €	14.652,19 €
	Gasto en telefonía y comunicaciones.	12.372,44 €	12.520,91 €
	Indemnización a Terceros por Avería	11.440,61 €	11.577,90 €
	Otros gastos menores(Consumibles oficina, Gastos correos, Publicidad, Suscripciones, gastos bancarios)	23.411,11 €	17.667,31 €
	Otros Tributos y Tasas	1.765,27 €	1.786,45 €
Total Otros Gastos de Explotación	783.909,36 €	628.797,53 €	
Amortizaciones	Total Amortizaciones Técnicas Activos	144.217,85 €	190.467,06 €
Gastos Financieros		16.790,06 €	24.750,38 €
TOTAL GASTOS CORRIENTES		3.590.405,76 €	3.471.538,30 €

Gráficamente tendremos:



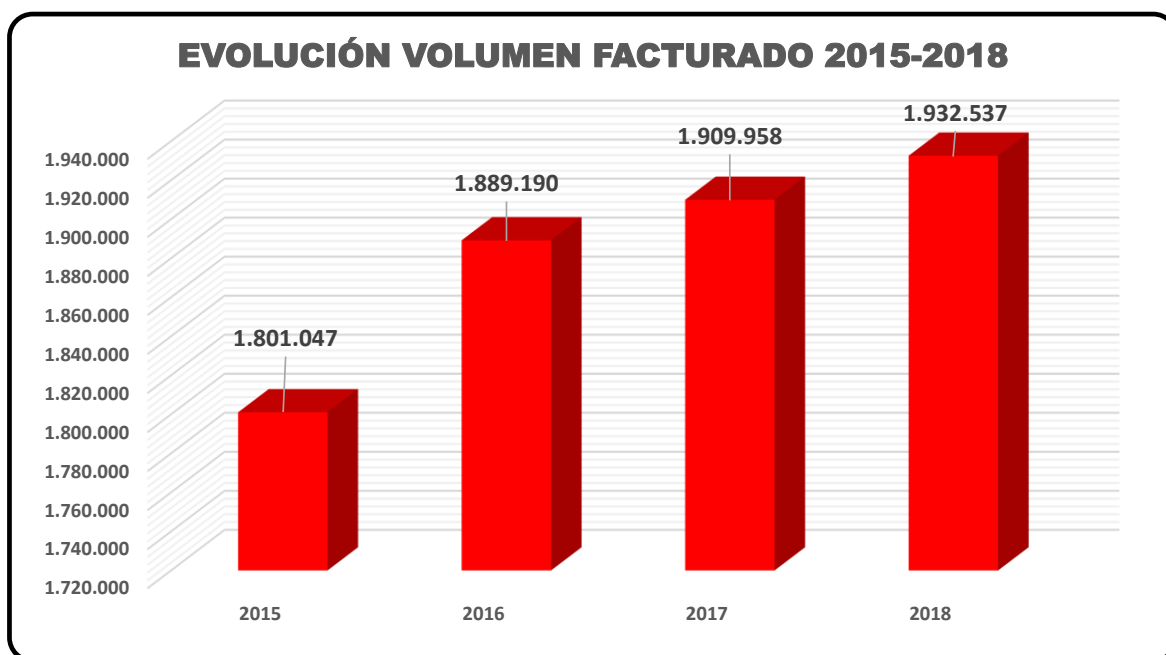
2.3. INGRESOS

El total de ingresos previstos para 2018 asciende a la cantidad de **3.334.057,81 €**, 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 2018 se ha realizado a partir de la estimación para el ejercicio 2017, calculados por extrapolación de los datos reales cerrados con el segundo periodo de facturación.

Se ha previsto un incremento en el volumen de venta de agua, entorno al 1,18%, tendencia que se ha venido experimentado desde el 2015, como podrá observarse en la siguiente gráfica.



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

PREVISION FACTURACION EJERCICIO 2018					
PERIODO	LIBRO	VOLUMEN	ABAST.	SAN + DEP.	TOTAL
1 ^{er}	1	144.480	182.150,76 €	79.506,98 €	261.657,74 €
	2	157.052	190.441,36 €	82.401,82 €	272.843,17 €
	3	164.121	203.568,83 €	57.282,27 €	260.851,10 €
	TOTAL 1^{er} P.	465.653	576.160,94 €	219.191,07 €	795.352,01 €
2 ^o	1	150.341	184.225,92 €	81.613,74 €	265.839,67 €
	2	172.906	198.127,29 €	87.590,17 €	285.717,46 €
	3	177.888	214.654,54 €	58.072,32 €	272.726,86 €
	TOTAL 2^o P.	501.134	597.007,75 €	227.276,23 €	824.283,99 €
3 ^{er}	1	139.201	178.220,98 €	77.972,19 €	256.193,17 €
	2	161.092	196.728,46 €	83.694,02 €	280.422,48 €
	3	183.661	228.223,68 €	59.384,09 €	287.607,78 €
	TOTAL 3^{er} P.	483.954	603.173,12 €	221.050,31 €	824.223,43 €
4 ^o	1	143.177	181.486,63 €	78.700,62 €	260.187,26 €
	2	172.621	205.374,66 €	86.878,41 €	292.253,07 €
	3	165.997	200.983,02 €	58.063,15 €	259.046,17 €
	TOTAL 4^o P.	481.795	587.844,32 €	223.642,18 €	811.486,49 €
TOTAL		1.932.537	2.364.186,14 €	891.159,79 €	3.255.345,92 €

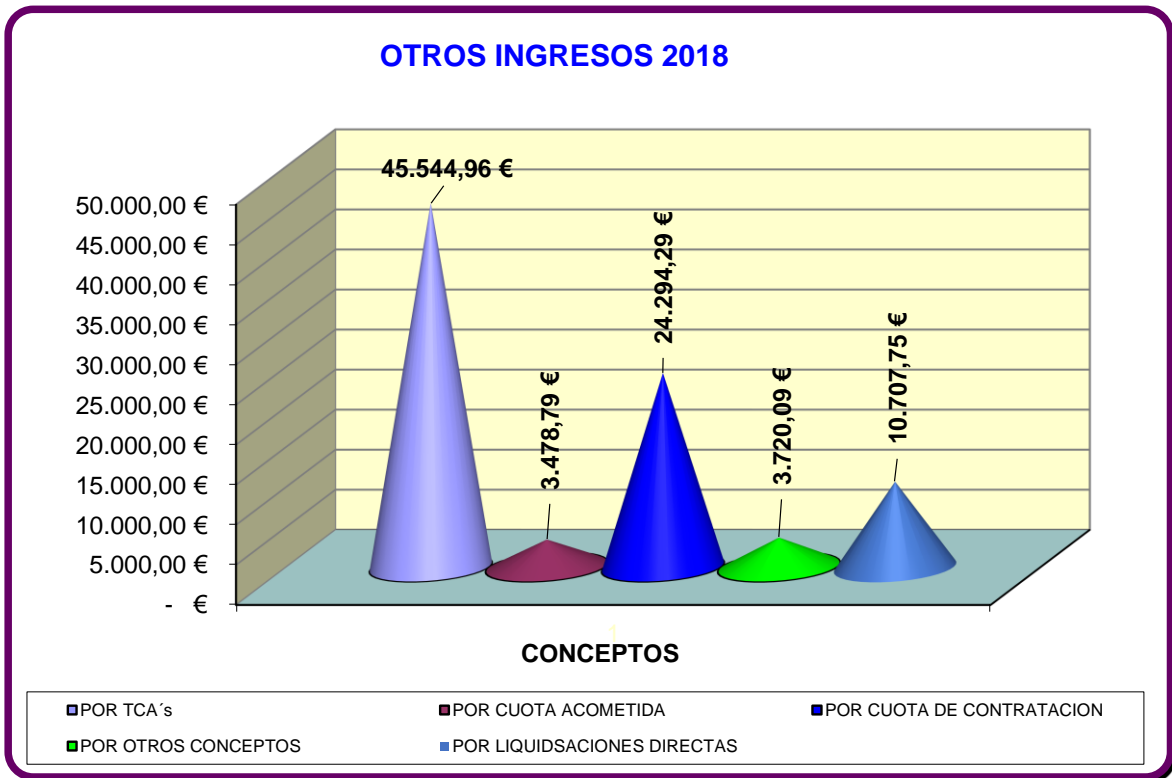
2.3.2. Otros Ingresos

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 2018, en la partida de otros ingresos se significan las siguientes cantidades por conceptos:

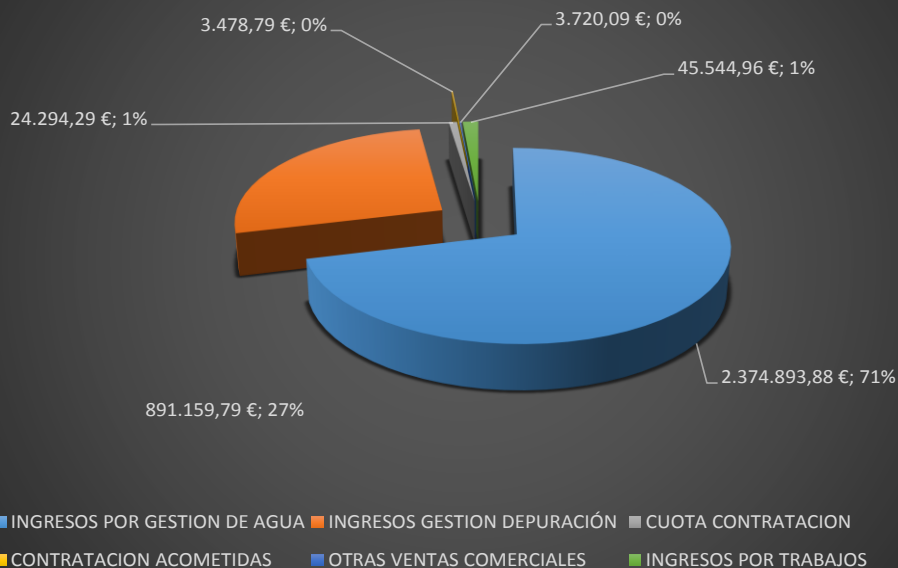
OTROS INGRESOS PREVISTOS	ESTIMACIÓN	PREVISION
	2017	2018
INGRESOS TCA's (Trabajos por Cuenta Ajena)	45.544,96 €	45.544,96 €
INGRESOS por Cuota de Acometida	3.478,79 €	3.478,79 €
INGRESOS por Cuota de Contratacion	24.294,29 €	24.294,29 €
INGRESOS por Otros Conceptos	12.353,28 €	3.720,09 €
INGRESOS Gestión Agua por Liquidaciones Directas	10.707,75 €	10.707,75 €
TOTAL OTROS INGRESOS PREVISTOS	96.379,07 €	87.745,88 €



2.3.3. Resumen Ingresos 2018

RESUMEN INGRESOS 2018	
INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.374.893,88 €
INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	891.159,79 €
CUOTA CONTRATACION	24.294,29 €
CONTRATACION ACOMETIDAS	3.478,79 €
OTRAS VENTAS COMERCIALES	3.720,09 €
INGRESOS POR TRABAJOS	45.544,96 €
TOTAL	3.343.091,80 €

RESUMEN DE INGRESOS EJERCICIO 2018



2.4. INVERSIONES

Para el ejercicio 2017 y 2018 se han previsto las siguientes inversiones

PREVISION DE INVERSIONES	SUBPARTIDAS	PREVISION	PREVISION
		2017	2018
MAQUINARIA Y EQUIPOS E.D.A.R.	<i>Estudio de la Situación y Estado del Reactor Biológico</i>	16.500,00 €	
	<i>Contrato Asesoramiento Mejora del Tratamiento Biológico</i>	4.800,00 €	
	<i>Soplantes</i>		166.500,00 €
	<i>Difusores y Emparrillado</i>		60.773,00 €
	<i>Calderería</i>		22.325,56 €
	<i>Vehiculadores</i>		37.432,00 €
	TOTAL PARTIDA	21.300,00 €	287.030,56 €
ADAPATACION DE LOCAL ALQUILADO PARA OFICINAS Y ALMACÉN	<i>Elaboración del Proyecto + Dirección de Obra + Coordinación de Seguridad y Salud</i>	9.483,05 €	
	<i>Costo de Ejecución Proyecto</i>		116.531,35 €
	<i>Tasas</i>	6.202,29 €	
	TOTAL PARTIDA	15.685,34 €	116.531,35 €
CONSOLIDACIÓN Y RECUPERACION MARGEN DEL RIO LIMITE URBANIZACION E.D.A.R.	<i>Levantamiento Topográfico</i>	2.250,00 €	
	<i>Proyecto y Dirección de Obra</i>	3.200,00 €	
	<i>Presupuesto de Ejecución material</i>	55.206,36 €	
	TOTAL PARTIDA	60.656,36 €	- €

PREVISION DE INVERSIONES	SUBPARTIDAS	PREVISION	PREVISION
		2017	2018
INSTRUMENTACION Y CONTROL ABASTECIMIENTO	<i>Analizador de Cloro</i>	2.708,25 €	2.708,25 €
	<i>Prelocalizador Acústico para Fugas</i>	8.015,00 €	
	<i>Estaciones Remotas</i>	6.887,70 €	
	<i>Contadores y módulos de Telelectura</i>	701,32 €	1.901,64 €
	<i>Contadores E/S Dep. El Cahiz</i>		9.168,00 €
	<i>Contadores Salida Dep. La Calzada</i>		1.500,00 €
	<i>Control Sectorización Red</i>		20.791,75 €
	<i>Regulación Sectorial por Presiones de la Red</i>		25.090,11 €
	TOTAL PARTIDA	18.312,27 €	61.159,75 €
INSTRUMENTACION Y CONTROL DEPURACIÓN	<i>Válvulas Motorizadas Sistema Aireación</i>		11.000,00 €
	<i>Caudalímetro de Aire</i>		5.538,00 €
	<i>Sondas de Oxígeno LDO</i>		10.800,00 €
	<i>Sonda Amonio/Nitratos</i>		7.426,00 €
	<i>Variadores de Frecuencia Soplantes</i>		38.400,00 €
	<i>Cuadro Instrumentación</i>		7.500,00 €
	<i>Cableados y Conexiones</i>		6.000,00 €
	<i>Sistema Control</i>		30.000,00 €
		TOTAL PARTIDA	- €
CONEXIÓN DEL DEPÓSITO DEL CAHÍZ CON ARTERIA DE 400 mm. DE LA ANTIGUA N-331	<i>Costes de Ejecución</i>	24.371,72 €	
	TOTAL PARTIDA	24.371,72 €	- €
MEJORA DE LA CAPTACIÓN DE ABASTECIMIENTO DE ZAMBRA	<i>Estudió Hidrogeológico Proyecto Investigación</i>		7.507,93 €
	<i>Equipamiento Extracción de agua del Sondeo e Instalación eléctrica</i>		185.420,72 €
	TOTAL PARTIDA	- €	192.928,65 €
OTRAS MEJORAS E.D.A.R.	<i>Costrucción Muro Aslamiento CCM y Celdas, de la Sala de Secado</i>	5.360,00 €	
	<i>Adecuación Edificio de Control</i>		25.000,00 €
	<i>Mejora Instalación Eléctrica CCM</i>		25.000,00 €
	<i>Costrucción Almacén en E.D.A.R.</i>		30.000,00 €
	TOTAL PARTIDA	5.360,00 €	80.000,00 €
TOTAL INVERSIONES PREVISTAS		- €	145.685,69 €
			854.314,31 €

No siendo segura la disponibilidad de fondos para atender la totalidad de las necesidades existentes, se han priorizado las actuaciones más relevantes, a saber:

- ✓ La adecuación de las nuevas infraestructuras destinadas a oficinas y almacén de materiales, fruto de la decisión adoptada en su día por el Consejo de Administración.
- ✓ La necesidad de aumentar y homogeneizar la captación de agua procedente de Zambra, así como actuaciones priorizadas en la red que permitan mejorar su rendimiento.
- ✓ Las mejoras imprescindibles en el proceso biológico de la E.D.A.R., mayoritariamente constituidas por la renovación y mejora de equipos, así como la instrumentación de medición y control del proceso.

3. ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

Considerando los datos estimados del ejercicio 2017 y la previsión para el 2018, seguidamente se realiza un balance estimado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

3.1. CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL

<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>	2017	2018
1. Importe neto de la cifra de negocios	3.307.953,13	3.340.841,80
70100000 CUOTA CONTRATACION	24.294,29	24.294,29
70100001 OTRAS VENTAS COMERCIALES	1.470,09	1.470,09
70200000 CONTRATACION ACOMETIDAS	3.478,79	3.478,79
70200001 INGRESOS POR TRABAJOS	45.544,96	45.544,96
70500001 INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.345.798,17	2.374.893,88
70500002 INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	887.366,83	891.159,79
70800000 DEVOLUCIONES DE VENTAS DE MERC		
4. Aprovisionamientos	-1.651.142,12	-1.608.219,08
60000000 COMPRAS DE AGUA	-1.200.276,53	-1.200.117,71
60200000 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMI	-176.274,04	-146.005,33
60200001 COMPRAS POLIELECTROLITO	-12.638,00	-12.789,66
60200002 COMPRA PRODUCTOS QUÍMICOS	-46.320,35	-46.876,19
60200003 COMPRAS APROVISIONAM. ALMACEN	-30.602,91	-30.970,14
60700000 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-182.264,77	-168.661,34
61000000 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCADERÍA	-2.765,52	-2.798,71
6. Gastos de personal	-896.448,49	-889.261,46
64000000 SUELDOS Y SALARIOS	-651.257,17	-644.935,12
64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-222.427,07	-220.719,12
64900000 OTROS GASTOS SOCIALES	-22.764,25	-23.607,22
5. Otros ingresos de explotación	2.250,00	2.250,00
74000000 SUBV.,DONA. Y LEGADOS EXPLOTA.	2.250,00	2.250,00
7. Otros gastos de explotación	-906.456,84	-758.840,33
62100001 ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-27.623,60	-4.603,93
62100002 CUOTA RENTING VEHÍCULOS	-27.753,99	-27.753,99
62100003 ARRENDAMIENTOS EQUIP. INFORMAT	-1.728,00	-1.728,00
62100005 CUOTAS RENTING EQUIPOS OFICINA	-460,00	-465,52
62100006 OTROS CÁNONES	-47.284,99	-47.852,41
62100007 CONCESION DEMANIAL REDES	-181.094,84	-51.094,85
62200001 REP. Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA	-17.695,84	-17.908,19
62200002 REP. Y CONSERV EQUIP. INFORMAT	-466,67	-472,27
62200004 REPARACION Y CONSERV INSTALACI	-15.344,88	-15.529,02
62200005 REP. Y CONSERV ELEM. TRANSPORT	-4.800,25	-4.857,86
62300000 SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	0	0
62300001 PRL MEDICINA DEL TRABAJO	-7.500,84	-7.590,85
62300002 OTROS SERVICIOS EXTERIORES	-56.952,73	-57.636,17
62300003 ASESORIA INFORMÁTICA	0	0
62300005 CONV. COLABORACIÓN EMPROACSA	0	0
62310000 ASESORIA JURIDICA Y FISCAL	-5.477,47	-19.000,00
62500001 PRIMAS SEGUROS RESP. CIVIL	-8.810,45	-8.916,18
62500002 PRIMAS SEGUROS MULTIRIESGO	-1.485,64	-1.503,47
62500003 OTRAS PRIMAS DE SEGUROS	-4.182,36	-4.232,55
62500004 PRIMA SEGUROS VEHÍCULOS	-3.970,31	-4.017,95
62600000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-513,45	-519,61
62600002 COMISION MANTENIMIENTO Y ADMIN	-465,32	-470,90

<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>		2017	2018
62700000	PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.	-1.760,00	-1.781,12
62800000	SUMINISTROS	-128.500,79	-130.042,80
62800001	CONSUMO GASOIL	-10.784,43	-10.913,84
62900001	TELEFONÍA MOVIL	-7.111,76	-7.197,10
62900002	OTROS SERV. VARIOS Y GTOS MEN	-297,84	-301,41
62900003	TELEFONÍA FIJA	-4.321,43	-4.373,28
62900004	CONSUMIBLES OFICINA	-1.366,28	-1.382,68
62900005	COMUNICACIONES INFORMATICAS	-939,25	-950,52
62900006	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-423,08	-428,16
62900007	MENSAJERIA	-306,52	-310,20
62900008	CORREOS	-11.865,32	-12.007,70
62900009	CONSUM. Y PROG. INFORMATICOS	0	0
62900011	ALOJAMIENTO Y ESTANCIA	0	0
62900012	PREMIO COBRANZA ICHL (Baja del 4,75% al 4%)	-183.160,04	-155.773,53
63100000	OTROS TRIBUTOS Y TASAS	-1.765,27	-1.786,45
63100001	IMPUESTOS VEHÍCULOS	0	0
65000000	PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES	0	0
65900001	INDEMNIZACION A 3OS SINIESTROS	-11.440,61	-11.577,90
69400000	PERD. DETER. CRED. OP. COMERC.	-128.802,60	-143.859,92
8. Amortización de inmovilizado		-144.217,85	-190.467,06
68000000	AMORT. INMOVILIZADO INTANGIBLE	-118.783,10	-118.783,10
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	-25.434,76	-71.683,96
13. Otros resultados		2.677,56	0
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	-5.953,30	0
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	8.630,86	0
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-285.384,61	-103.696,12
14. Ingresos financieros		2,33	0
b) Otros ingresos financieros		2,33	0
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	2,33	0
15. Gastos financieros		-16.790,06	-24.750,38
66200000	INTERESES DE DEUDAS CON EMPRESAS		
66230000	INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	-14.409,94	-12.635,85
66230001	INTE. DEUDAS CON ENT. CTO POLI	-2.030,00	-4.060,00
66230002	INT. CON ENT. CTO PTMO CAJASUR	-350,12	-8.054,53
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	0
B) RESULTADO FINANCIERO		-16.787,73	-24.750,38
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-302.172,34	-128.446,50
20. Impuestos sobre beneficios		0	0
63000000	IMPUESTO CORRIENTE	0	0
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		-302.172,34	-128.446,50

Como puede observarse, aun considerando las siguientes reducciones:

- Reducción de 130.000 € del importe por la Concesión Demanial de Redes del Excmo. Ayuntamiento.
- Reducción en 32.000 € por disminución del número de contadores para cambio.
- Disminución del gasto en personal eventual al 50% del contratado para abastecimiento y saneamiento, incluido el destinado a cambio de contadores.
- Reducción estimada del 4,75% al 4% en el premio de cobranza del ICHL.
- Mantenimiento de los gastos por compra de agua.

Se sigue produciendo un desfase en la cuenta de pérdidas y ganancias que requerirá de acciones complementarias tendentes a reducir gastos o incrementar ingresos.

Respecto de posibles acciones encaminadas a la reducción de gastos, cabe indicar la condonación de 51.093 € más del canon concesional, manteniendo una cuantía simbólica de 1,85 € que impida la extinción de la partida y concepto. Otra posible actuación en la línea de reducir los gastos sería la que pudiese ejercerse sobre la partida de Pérdidas por Deterioro de Créditos de Operaciones Comerciales.

Respecto del incremento de ingresos, no es posible mantener, de forma justificada, un previsión más optimista, aun siendo coherente con las tendencias, puesto que no se puede descartar que la escasez de recursos imponga restricciones al consumo. Por esta razón, siendo realistas, solo cabe plantearse el incremento de ingresos por la vía de aumento de las tarifas aplicadas.

Estas y otras acciones deberán ser sopesadas por el Consejo de Administración de forma que permitan formular unas previsiones de ingresos y gastos equilibradas para el ejercicio 2018.

3.2.- PAIF

AGUAS DE LUCENA S.L.			
PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2018			
(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	62.020,56
2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes	854.314,31	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	854.314,31
6. Otro inmovilizado intangible		1. Obligaciones y otros valores negociables	
b) Inmovilizaciones materiales	854.314,31	2. Deudas con Entidades de crédito	854.314,31
1. Terrenos y construcciones		3. Acreedores por arrendamientos financiero	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material	854.314,31	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	166.227,47	5. Otros activos financieros	
1. Obligaciones y otros valores negociables		7.-Provisiones a largo plazo	0,00
2. Deudas con Entidades de crédito	0,00	TOTAL INVERSIÓN	1.020.541,78
3. Acreedores por arrendamiento financiero		Exceso de financiación sobre inversión.....	-104.206,91
4. Derivados		(Aumento Capital Circulante)	
5. Otros pasivos financieros		TOTAL FINANCIACIÓN	916.334,87
7.-Provisiones a largo plazo	0,00	Exceso de inversión sobre financiación....	
		(Disminución del Capital Circulante)	

En Lucena, a 14 de noviembre de 2017

Ángel M. Martínez Garzón
Gerente de Aguas de Lucena, S.L.

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