



# Aguas de Lucena

**PREVISIÓN DE  
GASTOS E INGRESOS  
DE AGUAS DE  
LUCENA, S.L. PARA  
EL AÑO 2019**

## ÍNDICE

### **1.- ANTECEDENTES**

### **2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE GASTOS E INGRESOS 2019**

#### **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 2019**

#### **3.1.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL**

## 1. ANTECEDENTES

La empresa AGUAS DE LUCENA, S.L., durante el ejercicio 2019, 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.

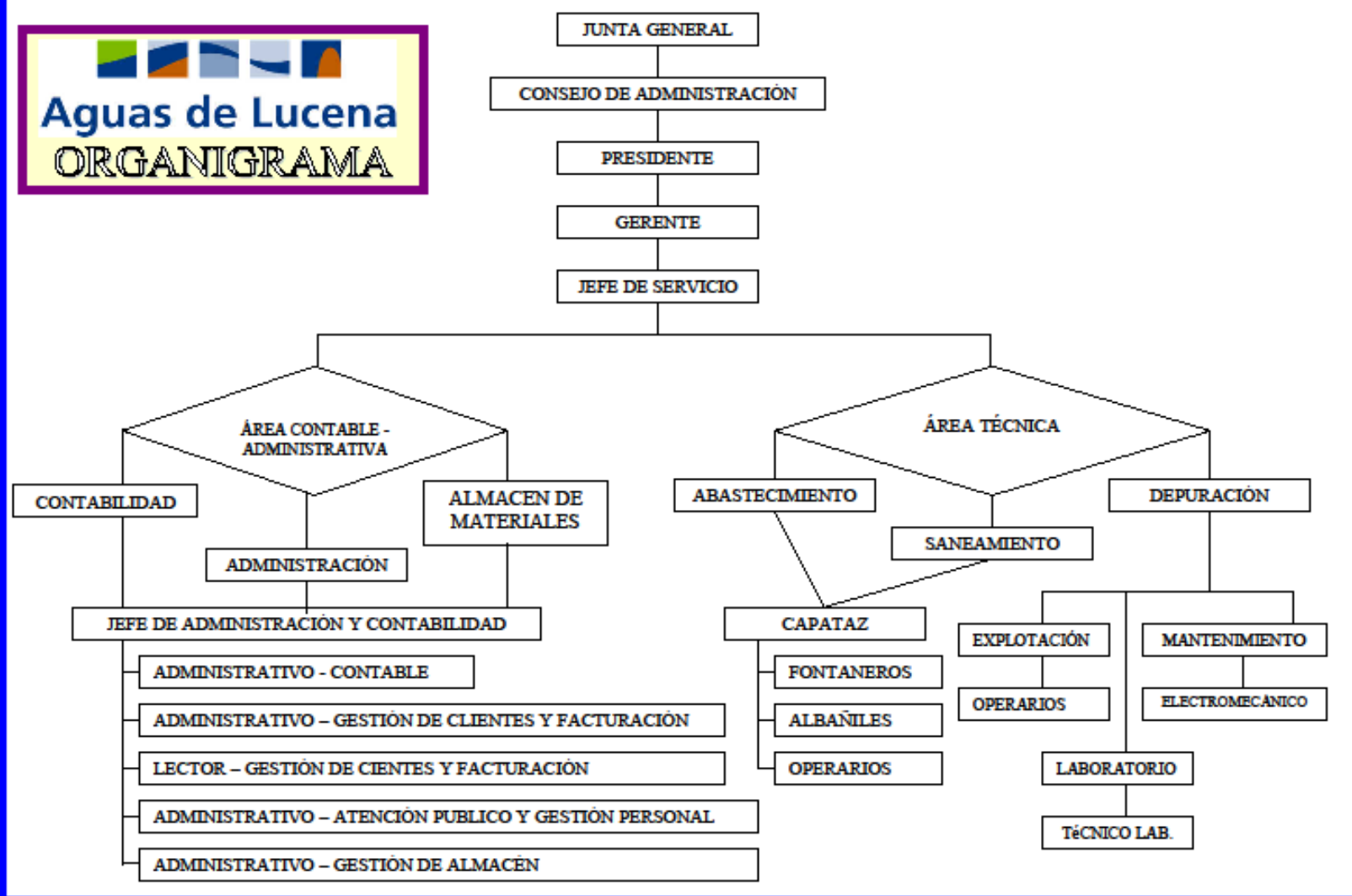
Igualmente abarca la gestión del consumos y distribución de las aguas, el suministro, instalación y mantenimiento de contadores, la determinación de consumos y la facturación y cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y 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 2019

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 2018 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 2019, quedarían desglosados de la siguiente manera:

### 2.1. GASTOS DE PERSONAL

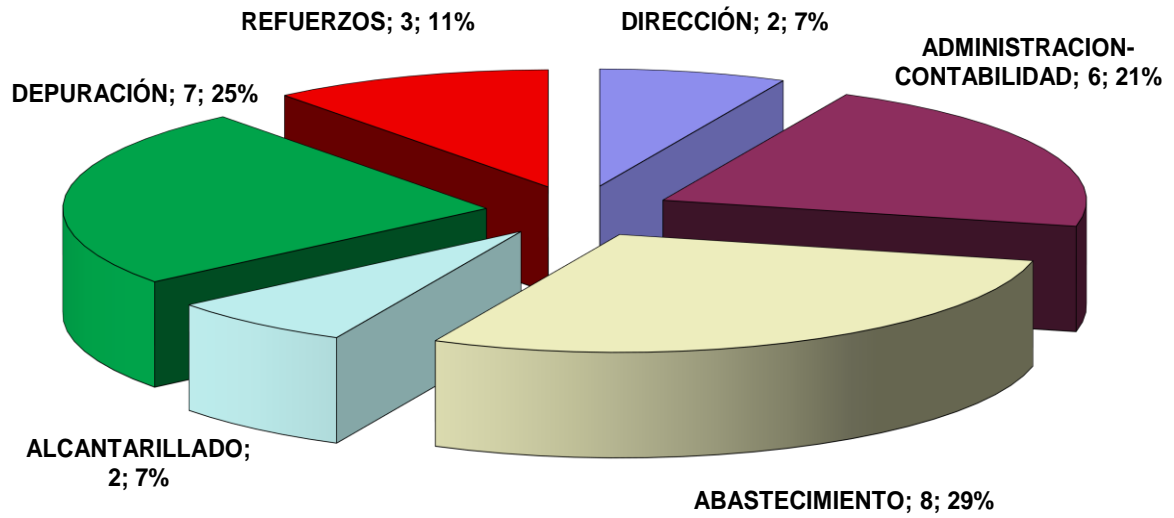
Para establecer los requerimientos de personal estimados y su coste, se ha tenido en cuenta un incremento retributivo del 2,25 %, así como la incorporación como refuerzo de un operario de depuración (6 meses/año), un oficiales de fontanería (6 meses/año para cambio de contadores y acumulación de tareas) y un oficial de albañilería (3 meses/año, para refuerzo en época estival). El personal eventual previsto, destinado al abastecimiento y saneamiento, es igual en número al contratado en el ejercicio 2018. De esta forma, tenemos lo siguiente:

PERSONAL NECESARIO PARA LA GESTION DEL SERVICIO				
ÁREA O DEPARTAMENTO	CARGO O CATEGORIA	CATEGORIA	Nº TRABAJ.	Nº TRAB/ÁREA
DIRECCIÓN	Gerente	Gerente	1	2
	Jefe de Servicio	Jefe Servicio	1	
ADMINISTRACION-CONTABILIDAD	Jefe de Administración-Contabilidad	Jefe Sección	1	6
	Aministrativo Contable / Gestión de Almacén	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Gestión de Cientes	Oficial 1ª	1	
	Lector	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Atención Clientes	Oficial 2ª	1	
	Administrativo Gestión de Clientes / Almacén	Oficial 2ª	1	
ABASTECIMIENTO	Encargado Abastecimiento y Alcantarillado	Capataz	1	8
	Inspector	Capataz	1	
	Oficiales de Fontanería	Oficial 1ª	1	
		Oficial 2ª	2	
		Oficial 3ª	2	
	Oficiales d e Albañilería	Oficial 2ª	1	
ALCANTARILLADO	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	5	
REFUERZOS	Oficial de Fontanería (6 meses)	Oficial 2ª	1	3
	Oficial de Albañilería (3 meses)	Oficial 2ª	1	
	Operario Edar (6 meses)	Ofical 3	1	
<b>T O T A L Personal Necesario para la Gestión del Servicio</b>			<b>28</b>	<b>28</b>

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



**DISTRIBUCIÓN DEL PERSONAL POR ÁREAS**



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

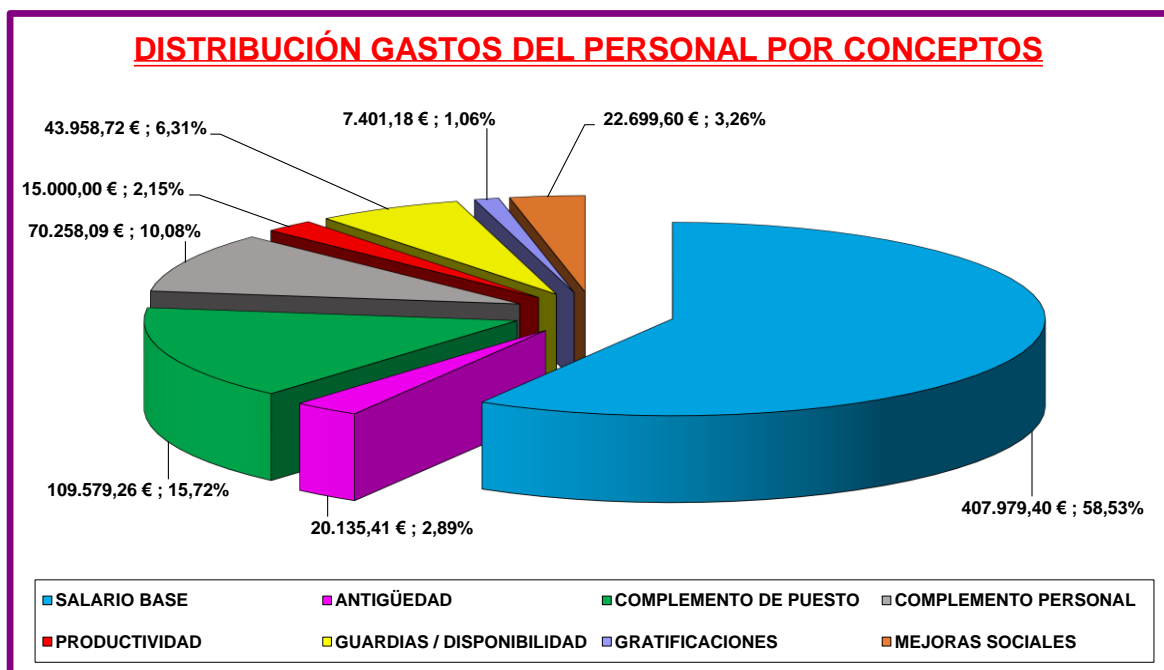
COSTES	PERSONAL	SALARIO BASE	ANTIGÜEDAD	COMPLEMENTOS			PRODUCTIVIDAD	GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	GRATIFICACIONES	MEJORAS SOCIALES	TOTAL
				ESPECÍFICO	DE PUESTO	PERSONAL					
FIJO	Gerente	43.088,54 €	2.715,84 €	4.503,34 €			600,00 €			1.339,83 €	52.247,55 €
		19.429,18 €	599,33 €		1.730,01 €	12.777,86 €	600,00 €			701,97 €	35.838,35 €
	<b>TOTAL COSTE PERSONAL DIRECTIVO</b>	<b>62.517,71 €</b>	<b>3.315,17 €</b>	<b>4.503,34 €</b>	<b>1.730,01 €</b>	<b>12.777,86 €</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.041,80 €</b>	<b>88.085,89 €</b>
		14.499,45 €	928,51 €		5.651,35 €	1.648,44 €	600,00 €			1.051,97 €	24.379,73 €
		13.885,88 €	531,78 €		3.879,81 €	1.601,97 €	600,00 €			1.156,09 €	21.655,54 €
		14.196,70 €	1.179,12 €		3.092,75 €	4.364,13 €	600,00 €			597,85 €	24.030,56 €
		13.885,95 €	531,78 €		3.879,82 €	1.602,01 €	600,00 €			639,85 €	21.139,41 €
		16.205,71 €	444,87 €		3.879,82 €	5.643,84 €	600,00 €			1.080,58 €	27.854,82 €
		13.885,95 €	531,78 €		3.879,82 €	1.602,01 €	600,00 €			701,97 €	21.201,53 €
	<b>TOTAL COSTE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>86.559,65 €</b>	<b>4.147,85 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>24.263,36 €</b>	<b>16.462,41 €</b>	<b>3.600,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>5.228,31 €</b>	<b>140.261,58 €</b>
		13.526,30 €	265,89 €		6.365,43 €	1.521,71 €	600,00 €		1.043,13 €	826,09 €	24.148,56 €
		13.526,30 €	731,84 €		6.365,43 €	1.584,96 €	600,00 €		512,76 €	597,85 €	23.919,15 €
		13.526,30 €	726,83 €		6.365,43 €	1.584,38 €	600,00 €		254,15 €	1.506,09 €	24.563,18 €
		13.526,30 €	726,83 €		6.365,43 €	1.584,38 €	600,00 €		288,47 €	525,73 €	23.617,14 €
		13.526,30 €	726,83 €		6.365,43 €	1.584,38 €	600,00 €		1.510,31 €	826,09 €	25.139,35 €
		14.196,70 €	971,62 €		3.793,65 €	5.719,50 €	600,00 €			826,09 €	26.107,57 €
		14.196,70 €	971,62 €		3.793,65 €	1.660,90 €	600,00 €			711,97 €	21.934,84 €
	<b>TOTAL COSTE DEPURACIÓN</b>	<b>96.024,90 €</b>	<b>5.121,47 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>39.414,46 €</b>	<b>15.240,21 €</b>	<b>4.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.608,83 €</b>	<b>5.819,91 €</b>	<b>169.429,78 €</b>
		16.205,71 €	1.311,35 €		3.092,75 €	1.929,99 €	600,00 €	4.734,67 €	138,26 €	979,85 €	28.992,58 €
		13.885,95 €	921,88 €		3.092,75 €	1.647,67 €	600,00 €	4.734,67 €	346,25 €	701,97 €	25.931,15 €
		13.526,30 €	724,89 €		3.092,75 €	1.584,15 €	600,00 €	4.734,67 €	78,72 €	1.579,85 €	25.921,34 €
		13.885,95 €	731,84 €		3.902,53 €	1.625,43 €	600,00 €	4.734,67 €	337,47 €	651,97 €	26.469,87 €
		16.205,71 €	1.077,84 €		3.092,75 €	7.650,90 €	600,00 €	0,00 €	203,47 €	721,97 €	29.552,65 €
		13.885,95 €	726,83 €		3.092,75 €	1.624,84 €	600,00 €	4.734,67 €	303,68 €	1.166,09 €	26.134,82 €
	13.885,95 €	531,78 €		3.092,75 €	1.602,01 €	600,00 €	4.734,67 €	400,25 €	1.651,97 €	26.499,39 €	
	13.526,30 €	531,78 €		3.092,75 €	1.561,55 €	600,00 €	4.734,67 €	683,68 €	597,85 €	25.328,59 €	
<b>TOTAL COSTE DISTRIBUCIÓN</b>	<b>115.007,84 €</b>	<b>6.558,20 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.551,78 €</b>	<b>19.226,54 €</b>	<b>4.800,00 €</b>	<b>33.142,72 €</b>	<b>2.491,79 €</b>	<b>8.051,52 €</b>	<b>214.830,38 €</b>	
	13.526,30 €	265,89 €		3.832,81 €	1.521,71 €	600,00 €	5.408,00 €	754,08 €	846,09 €	26.754,87 €	
	13.885,95 €	726,83 €		3.832,81 €	1.624,84 €	600,00 €	5.408,00 €	546,48 €	711,97 €	27.336,88 €	
<b>TOTAL COSTE SANEAMIENTO</b>	<b>27.412,25 €</b>	<b>992,72 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7.665,61 €</b>	<b>3.146,55 €</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>10.816,00 €</b>	<b>1.300,56 €</b>	<b>1.558,06 €</b>	<b>54.091,76 €</b>	
<b>TOTAL COSTE PERSONAL</b>	<b>387.522,36 €</b>	<b>20.135,41 €</b>	<b>4.503,34 €</b>	<b>98.625,23 €</b>	<b>66.853,56 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>43.958,72 €</b>	<b>7.401,18 €</b>	<b>22.699,60 €</b>	<b>666.699,39 €</b>	
EVENTUAL	Fontanero 1	6.763,15 €			1.546,38 €	792,08 €		0,00 €		9.101,60 €	
	Albañil 2	3.381,57 €			773,19 €	390,39 €		0,00 €		4.545,15 €	
	Operario Edar	6.763,15 €			3.182,72 €	792,19 €		0,00 €		10.738,06 €	
	Sustitución Electromecánico	3.549,18 €			948,41 €	1.429,88 €		0,00 €		5.927,46 €	
<b>TOTAL PERSONAL EVENTUAL</b>	<b>20.457,05 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6.450,69 €</b>	<b>3.404,53 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>30.312,27 €</b>	
<b>TOTAL COSTE PERSONAL</b>	<b>407.979,40 €</b>	<b>20.135,41 €</b>	<b>4.503,34 €</b>	<b>105.075,92 €</b>	<b>70.258,09 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>43.958,72 €</b>	<b>7.401,18 €</b>	<b>22.699,60 €</b>	<b>697.011,66 €</b>	



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

<b>RESUMEN GASTOS DE PERSONAL POR CONCEPTOS</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
SALARIO BASE	399.001,86 €	407.979,40 €
ANTIGÜEDAD	13.879,40 €	20.135,41 €
COMPLEMENTO DE PUESTO	107.167,98 €	109.579,26 €
COMPLEMENTO PERSONAL	68.712,07 €	70.258,09 €
PRODUCTIVIDAD	15.000,00 €	15.000,00 €
GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	43.958,72 €	43.958,72 €
GRATIFICACIONES	7.772,71 €	7.401,18 €
MEJORAS SOCIALES	21.559,60 €	22.699,60 €
<b>SUMA</b>	<b>677.052,33 €</b>	<b>697.011,66 €</b>

Expresado gráficamente, tendremos:



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

El capítulo de gastos de personal supone un 28,26 % del total de gastos de la empresa.

## 2.2. GASTOS CORRIENTES

Para la previsión de gastos corrientes de 2019 que se expone seguidamente, se han considerado los gastos estimados para 2018, incrementados conforme a las siguientes consideraciones:

- Incremento del IPC (1,4%) para la compra de agua.
- Un aumento del 5,8% en los productos y servicios energéticos.
- Disminución del Premio de Cobranza que percibe el ICHL del 4,75 al 4 %
- El incremento del IPC general, 1,4%, para el resto de partidas de suministros y servicios que no experimentan alteraciones específicas.

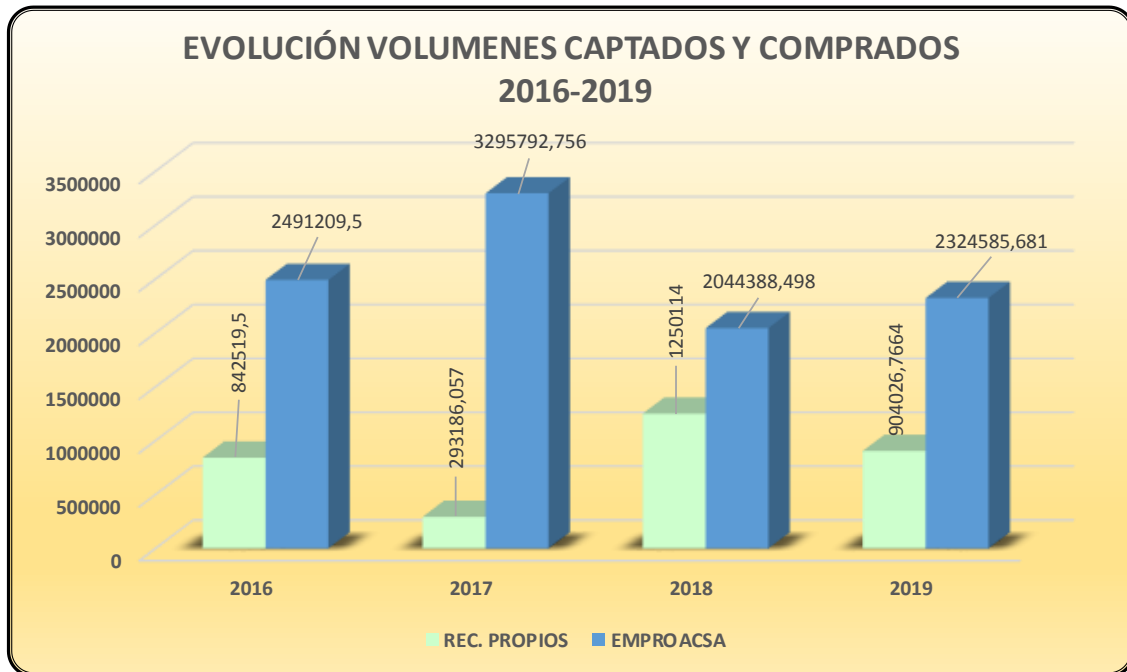
**En el capítulo de gastos corrientes, por su relevancia, especial tratamiento requiere la compra de agua, con un peso del 28,96 % del total.**

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, si bien el ejercicio 2018 ha sido de bonanza hídrica y, como consecuencia el saldo positivo registrado en dicho ejercicio, no podemos abandonarnos al optimismo respecto de las perspectivas futuras.

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, 2018 y la previsión para 2019, se recogen en la siguiente tabla:

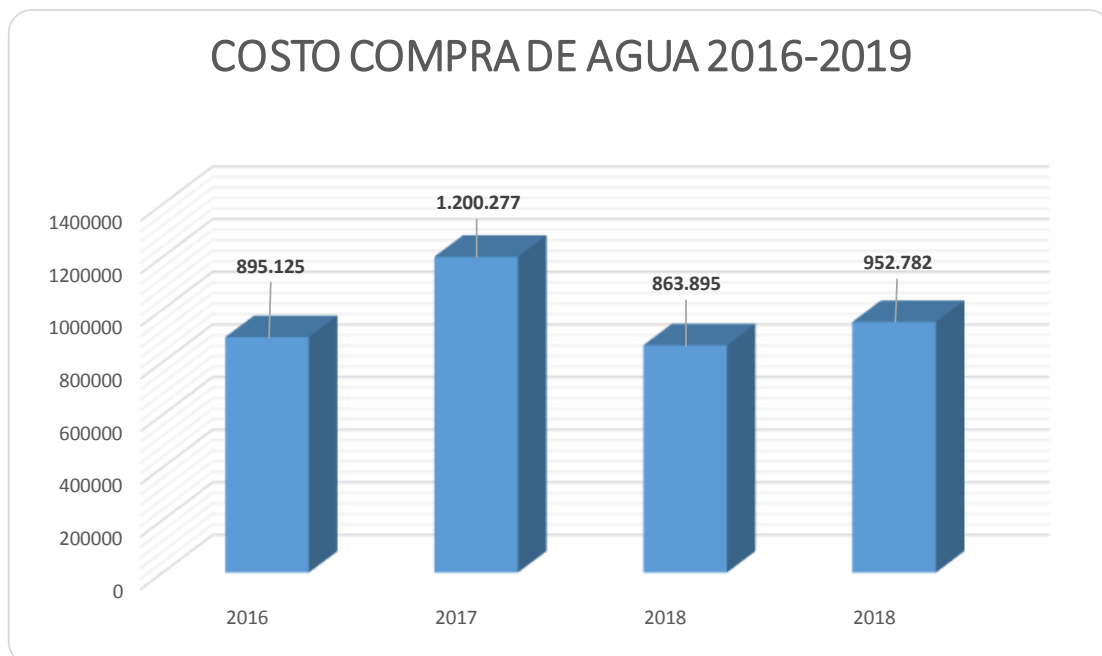
MES	2016		2017		2018		2019	
	EMPROACSA	REC. PROPIOS	EMPROACSA	REC. PROPIOS	EMPROACSA	REC. PROPIOS	EMPROACSA	REC. PROPIOS
ENERO	239.023,00	29.181,00	248.809,00	44.185,00	245.806,00	28.936,00	190.033,43	79.213,73
FEBRERO	171.200,00	57.745,00	254.091,00	34.169,00	215.984,00	22.661,00	162.567,39	71.304,71
MARZO	146.932,00	117.257,00	229.315,00	32.002,00	140.788,00	128.440,00	148.227,40	115.616,04
ABRIL	149.227,00	106.709,00	245.123,00	41.527,00	121.861,00	136.617,00	149.235,97	104.072,47
MAYO	157.678,00	109.004,00	246.270,00	31.623,00	144.100,00	136.339,00	181.148,76	93.681,46
JUNIO	175.714,00	104.457,00	298.887,00	22.137,00	156.412,00	128.586,00	194.970,12	84.327,92
JULIO	219.107,00	81.765,00	339.730,00	18.712,00	156.113,00	132.425,00	206.858,95	75.908,29
AGOSTO	244.863,00	59.328,00	325.858,00	16.250,00	164.279,00	132.327,00	222.344,58	68.329,30
SEPTIEMBRE	264.116,00	46.285,00	311.630,00	13.092,00	176.904,00	121.106,00	230.542,77	61.507,03
OCTUBRE	261.234,00	41.402,00	286.075,00	10.151,00	187.634,00	101.677,00	228.158,86	55.365,92
NOVIEMBRE	247.528,50	35.818,50	273.180,00	9.849,00	179.176,29	93.000,00	216.894,80	49.837,97
DICIEMBRE	214.587,00	53.568,00	236.824,76	19.489,06	155.331,21	88.000,00	193.602,64	44.861,94
<b>TOTAL</b>	<b>2.491.209,50</b>	<b>842.519,50</b>	<b>3.295.792,76</b>	<b>293.186,06</b>	<b>2.044.388,50</b>	<b>1.250.114,00</b>	<b>2.324.585,68</b>	<b>904.026,77</b>

Gráficamente tendremos:



Como podrá observarse, las líneas de tendencias son inversas y, las previsiones para el ejercicio 2019 responden a dichas tendencias, pudiendo considerarse como optimistas.

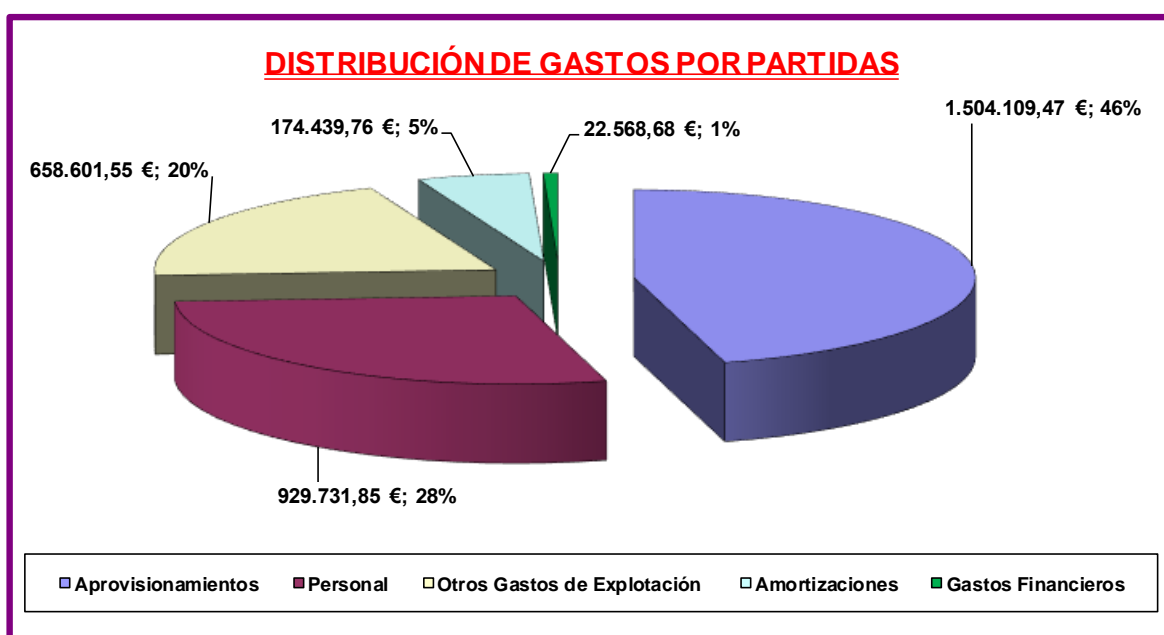
Gráficamente, la evolución de los gastos asociados a la compra de agua muestran una tendencia similar, siendo realmente optimistas los previstos para 2019, a saber:



En su conjunto, el resumen de la Previsión de Gastos para el ejercicio 2019, junto con la estimación calculada por extrapolación de los datos reales a 30 de septiembre para el ejercicio 2018, se exponen en la siguiente tabla:

RESUMEN PREVISIÓN DE GASTOS CORRIENTES		ESTIMACIÓN	PREVISION
Partida	Concepto	2018	2019
Aprovisionamientos	Compra de Agua	863.895,46 €	952.781,58 €
	Consumo Energía Eléctrica Instalaciones	140.514,12 €	148.663,94 €
	Consumo Materiales	147.034,72 €	192.755,27 €
	Trabajos realizados Otras empresas	160.739,60 €	147.168,14 €
	Productos Químicos	61.874,31 €	62.740,55 €
	<b>Total Aprovisionamientos</b>	<b>1.374.058,20 €</b>	<b>1.504.109,47 €</b>
Personal	Sueldos y Salarios	677.052,33 €	697.011,66 €
	Seguridad Social a Cargo de la Empresa	223.427,27 €	230.013,85 €
	Otros Gastos Sociales	1.353,17 €	2.706,35 €
	<b>Total Gastos de Personal</b>	<b>901.832,77 €</b>	<b>929.731,85 €</b>
Otros Gastos de Explotación	Concesión Demanial de Redes	1,84 €	76.854,33 €
	Premio de Cobranza ICHL	185.282,79 €	155.696,12 €
	Créditos impagados e incobrables	76.057,27 €	77.122,07 €
	Arrendamiento de Inmuebles	29.265,16 €	24.000,00 €
	Vehículos (Renting+Mantenimiento+Gasoi+Seguros)	54.176,95 €	55.170,81 €
	Otros Cánones	45.390,85 €	46.026,33 €
	Rep. Y Conservación Instalaciones y Equipos.	29.703,07 €	30.118,91 €
	Otros Servicios Exteriores	66.547,19 €	67.478,85 €
	Servicios de Prevención ,Asesoría Laboral y Jurídica	26.687,68 €	27.061,31 €
	Primas de Seguros (Excepto vehículos)	14.156,93 €	14.355,13 €
	Gasto en telefonía y comunicaciones.	8.102,20 €	8.215,63 €
	Indemnización a Terceros por Avería	13.323,42 €	13.509,95 €
	Otros gastos menores(Consumibles oficina, Gastos correos, Publicidad, Suscripciones, gastos bancarios)	61.071,00 €	55.877,76 €
	Otros Tributos y Tasas	7.016,15 €	7.114,38 €
	<b>Total Otros Gastos de Explotación</b>	<b>616.782,49 €</b>	<b>658.601,55 €</b>
Amortizaciones	<b>Total Amortizaciones Técnicas Activos</b>	<b>158.798,04 €</b>	<b>174.439,76 €</b>
Gastos Financieros		<b>22.609,46 €</b>	<b>22.568,68 €</b>
<b>TOTAL GASTOS CORRIENTES</b>		<b>3.074.080,98 €</b>	<b>3.289.451,32 €</b>

Gráficamente tendremos:



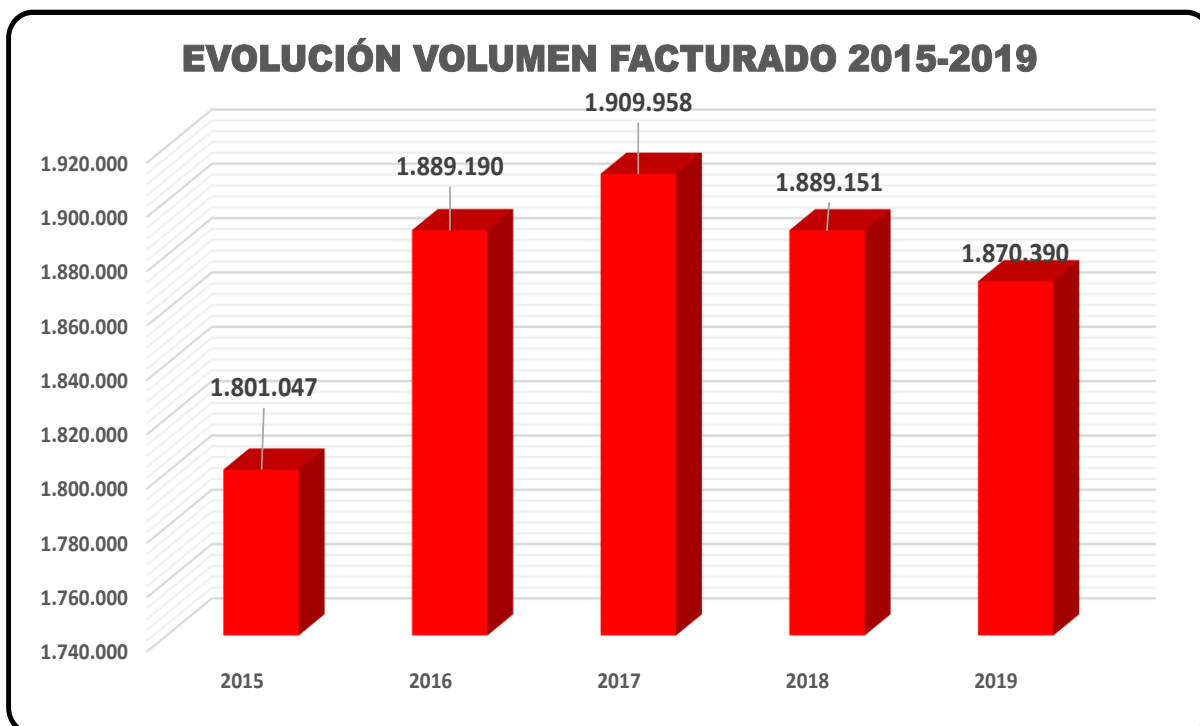
## 2.3. INGRESOS

El total de ingresos previstos para 2019 asciende a la cantidad de **3.289.451,32 €**, 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 2019 se ha realizado a partir de la estimación para el ejercicio 2018, calculados por extrapolación de los datos reales cerrados con el segundo periodo de facturación.

Se ha previsto un disminución en el volumen de venta de agua, entorno al 1,00%, tendencia que se ha venido experimentado desde el 2018, como podrá observarse en la siguiente gráfica.



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

<b>PREVISION FACTURACION EJERCICIO 2019</b>					
PERIODO	LIBRO	VOLUMEN	ABAST.	SAN + DEP.	TOTAL
1 <sup>er</sup>	1	146.115	183.804,02 €	81.190,09 €	264.994,10 €
	2	162.775	192.965,92 €	85.406,52 €	<b>278.372,44 €</b>
	3	164.186	201.458,49 €	60.417,31 €	<b>261.875,80 €</b>
	<b>TOTAL 1<sup>er</sup> P.</b>	<b>473.077</b>	<b>578.228,43 €</b>	<b>227.013,91 €</b>	<b>805.242,34 €</b>
2 <sup>o</sup>	1	142.557	182.285,30 €	80.125,88 €	262.411,18 €
	2	169.249	199.189,70 €	87.683,37 €	<b>286.873,08 €</b>
	3	149.814	185.635,98 €	56.803,78 €	<b>242.439,76 €</b>
	<b>TOTAL 2<sup>o</sup> P.</b>	<b>461.621</b>	<b>567.110,99 €</b>	<b>224.613,03 €</b>	<b>791.724,02 €</b>
3 <sup>er</sup>	1	140.713	178.261,25 €	79.564,13 €	257.825,38 €
	2	162.653	202.192,54 €	85.452,15 €	<b>287.644,70 €</b>
	3	166.586	216.369,69 €	62.938,03 €	<b>279.307,71 €</b>
	<b>TOTAL 3<sup>er</sup> P.</b>	<b>469.951</b>	<b>596.823,48 €</b>	<b>227.954,31 €</b>	<b>824.777,80 €</b>
4 <sup>o</sup>	1	138.398	177.582,50 €	78.389,97 €	255.972,47 €
	2	165.812	197.624,77 €	86.213,94 €	<b>283.838,71 €</b>
	3	161.531	199.116,99 €	58.937,42 €	<b>258.054,41 €</b>
	<b>TOTAL 4<sup>o</sup> P.</b>	<b>465.741</b>	<b>574.324,25 €</b>	<b>223.541,34 €</b>	<b>797.865,59 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1.870.390</b>	<b>2.316.487,15 €</b>	<b>903.122,60 €</b>	<b>3.219.609,74 €</b>

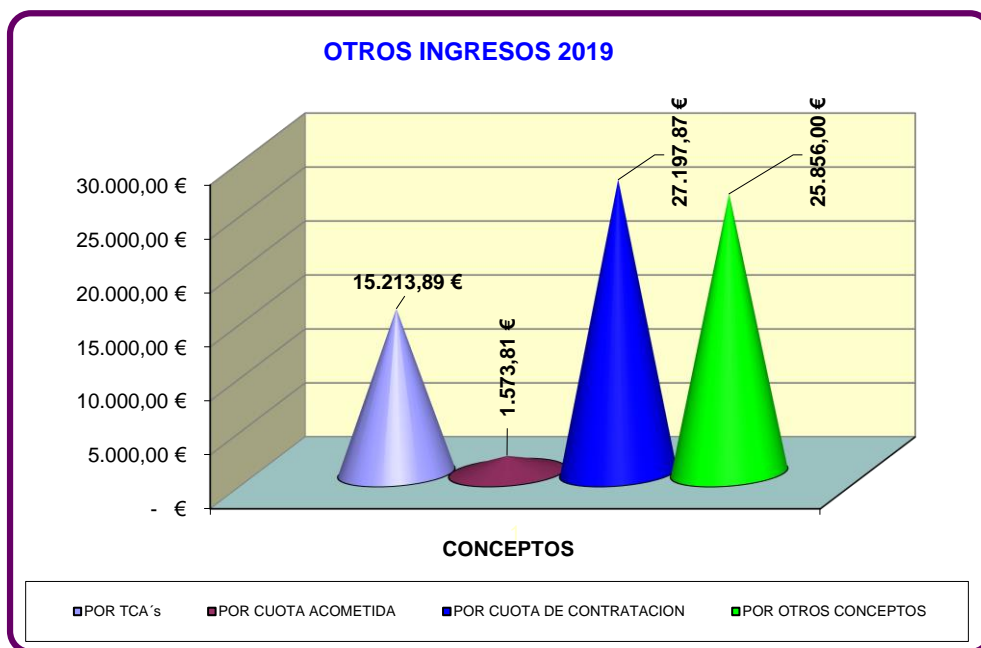
### 2.3.2. Otros Ingresos

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

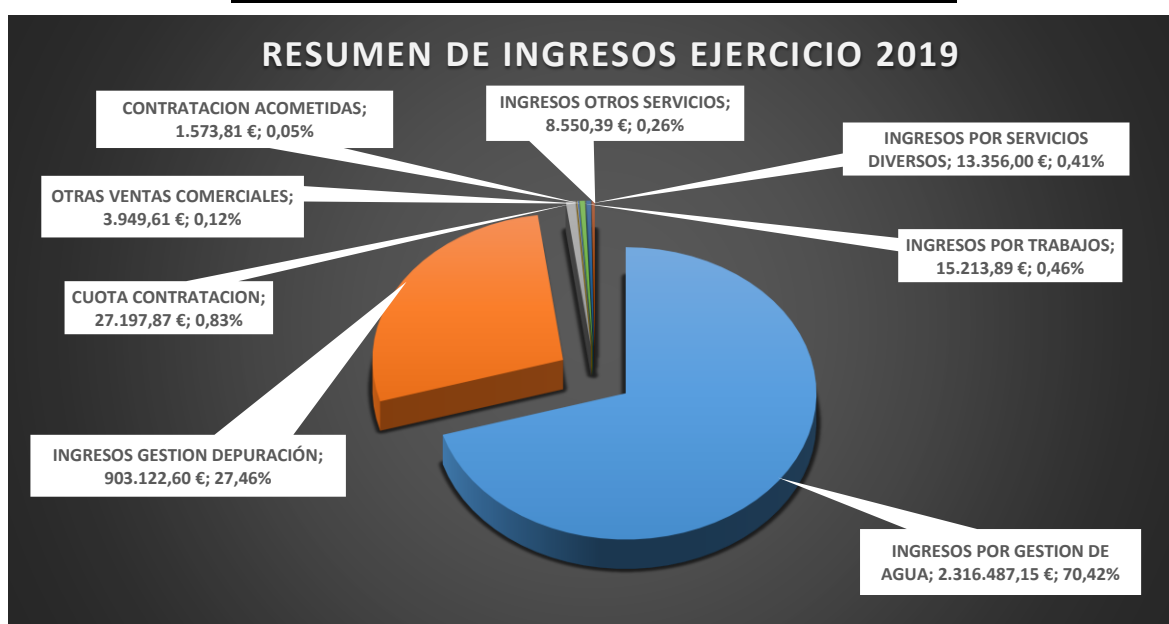
Para 2019, en la partida de otros ingresos se significan las siguientes cantidades por conceptos:

OTROS INGRESOS PREVISTOS	ESTIMACIÓN 2018	ESTIMACIÓN 2019
<b>INGRESOS TCA's (Trabajos por Cuenta Ajena)</b>	<b>15.213,89 €</b>	<b>15.213,89 €</b>
<b>INGRESOS por Cuota de Acometida</b>	<b>1.573,81 €</b>	<b>1.573,81 €</b>
<b>INGRESOS por Cuota de Contratacion</b>	<b>27.197,87 €</b>	<b>27.197,87 €</b>
<b>INGRESOS por Otros Conceptos</b>	<b>23.922,62 €</b>	<b>25.856,00 €</b>
<b>TOTAL OTROS INGRESOS PREVISTOS</b>	<b>67.908,20 €</b>	<b>69.841,58 €</b>



### 2.3.3. Resumen Ingresos 2019

<b>RESUMEN INGRESOS 2019</b>	
INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.316.487,15 €
INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	903.122,60 €
CUOTA CONTRATACION	27.197,87 €
CONTRATACION ACOMETIDAS	1.573,81 €
OTRAS VENTAS COMERCIALES	3.949,61 €
INGRESOS POR TRABAJOS	15.213,89 €
INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	13.356,00 €
INGRESOS OTROS SERVICIOS	8.550,39 €
<b>TOTAL</b>	<b>3.289.451,32 €</b>



## 2.4. INVERSIONES

Para el ejercicio 2019 se han previsto las siguientes inversiones

PREVISION DE INVERSIONES	SUBPARTIDAS	PREVISION
		2019
MAQUINARIA Y EQUIPOS E.D.A.R.	<i>Estudio de la Situación y Estado del Reactor Biológico</i>	
	<i>Contrato Asesoramiento Mejora del Tratamiento Biológico</i>	
	<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 €
	<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>287.030,56 €</b>
INSTRUMENTACION Y CONTROL ABASTECIMIENTO	<i>Analizador de Cloro</i>	- €
	<i>Prelocalizador Acústico para Fugas</i>	
	<i>Estaciones Remotas</i>	
	<i>Contadores y módulos de Telelectura</i>	
	<i>Contadores E/S Dep. El Cahiz</i>	
	<i>Contadores Salida Dep. La Calzada</i>	
	<i>Control Sectorización Red</i>	20.791,75 €
	<i>Regulación Sectorial por Presiones de la Red</i>	25.090,11 €
<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>45.881,86 €</b>	
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>	400,90 €
	<i>Cableados y Conexiones</i>	6.000,00 €
	<i>Sistema Control</i>	11.650,00 €
	<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>91.214,90 €</b>
CONEXIÓN DEL DEPÓSITO DEL CAHÍZ CON ARTERIA DE 400 mm. DE LA ANTIGUA N-331	<i>Costes de Ejecución</i>	
	<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>- €</b>
MEJORA DE LA CAPTACIÓN DE ABASTECIMIENTO DE ZAMBRA	<i>Estudió Hidrogeológico Proyecto Investigación</i>	3.753,96 €
	<i>Equipamiento Extracción de agua del Sondeo e Instalación eléctrica</i>	131.407,35 €
	<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>135.161,31 €</b>
OTRAS MEJORAS E.D.A.R.	<i>Costrucción Muro Aslamiento CCM y Celdas, de la Sala de Secado</i>	
	<i>Adecuación Edificio de Control</i>	40.914,43 €
	<i>Mejora Instalación Eléctrica CCM</i>	25.000,00 €
	<i>Construcción Almacén en E.D.A.R.</i>	17.785,57 €
	<b>TOTAL PARTIDA</b>	<b>83.700,00 €</b>
<b>TOTAL INVERSIONES PREVISTAS</b>		<b>642.988,63 €</b>

La ejecución de las diferentes actuaciones se han priorizado conforme a los criterios que se indican seguidamente, a saber:



- ✓ La necesidad de aumentar y homogeneizar la captación de agua procedente de Zambra.
- ✓ 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.
- ✓ Actuaciones en la red que permitan mejorar su rendimiento, como por ejemplo el control sectorial de y su regulación de presiones.

### 3. ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

Considerando los datos estimados del ejercicio 2018 y la previsión para el 2019, 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>		<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>1. Importe neto de la cifra de negocios</b>		3.283.070,50	3.276.095,32
70100000	CUOTA CONTRATACION	27.197,87	27.197,87
70100001	OTRAS VENTAS COMERCIALES	3.949,61	3.949,61
70200000	CONTRATACION ACOMETIDAS	1.573,81	1.573,81
70200001	INGRESOS POR TRABAJOS	15.213,89	15.213,89
70500001	INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.330.873,90	2.316.487,15
70500002	INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	895.711,02	903.122,60
70500004	INGRESOS OTROS SERVICIOS	8.550,39	8.550,39
<b>4. Aprovisionamientos</b>		<b>-1.233.544,08</b>	<b>-1.355.445,53</b>
60000000	COMPRAS DE AGUA	-863.895,46	-952.781,58
60200000	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMI	-190.093,95	-192.755,27
60200001	COMPRAS POLIELECTROLITO	-6.946,67	-7.043,92
60200002	COMPRA PRODUCTOS QUÍMICOS	-54.927,64	-55.696,63
60200003	COMPRAS APROVISIONAM. ALMACEN	0	0
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-160.739,60	-147.168,14
61000000	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCADERÍA	43.059,23	0
5. Otros ingresos de explotación		<b>11.130,00</b>	<b>13.356,00</b>
75900000	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSO	11.130,00	13.356,00
<b>6. Gastos de personal</b>		<b>-901.832,77</b>	<b>-929.731,85</b>
64000000	SUELDOS Y SALARIOS	-677.052,33	-697.011,66
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-223.427,27	-230.013,85
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES	-1.353,17	-2.706,35
<b>7. Otros gastos de explotación</b>		<b>-751.343,31</b>	<b>-807.265,49</b>
62100001	ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-29.265,16	-24.000,00
62100002	CUOTA RENTING VEHÍCULOS	-25.074,76	-25.074,76
62100003	ARRENDAMIENTOS EQUIP. INFORMAT	-1.728,00	-1.752,19
62100005	CUOTAS RENTING EQUIPOS OFICINA	-828,00	-828,00
62100006	OTROS CÁNONES	-45.390,85	-46.026,33
62100007	CONCESION DEMANIAL REDES	-1,84	-76.854,33

<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>		<b>2018</b>	<b>2019</b>
62200001	REP. Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA	-14.246,85	-14.446,31
62200002	REP. Y CONSERV EQUIP. INFORMAT	-1.241,89	-1.259,28
62200004	REPARACION Y CONSERV INSTALACI	-12.486,32	-12.661,13
62200005	REP. Y CONSERV ELEM. TRANSPORT	-11.658,12	-11.821,33
62300001	PRL MEDICINA DEL TRABAJO	-4.486,45	-4.549,26
62300002	OTROS SERVICIOS EXTERIORES	-66.547,19	-67.478,85
62300004	ASESORIA JURÍDICA Y FISCAL	-22.201,23	-22.512,04
62500001	PRIMAS SEGUROS RESP. CIVIL	-8.810,45	-8.933,80
62500002	PRIMAS SEGUROS MULTIRIESGO	-1.113,69	-1.129,28
62500003	OTRAS PRIMAS DE SEGUROS	-4.232,79	-4.292,05
62500004	PRIMA SEGUROS VEHÍCULOS	-4.116,18	-4.173,81
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-766,79	-777,52
62600002	COMISION MANTENIMIENTO Y ADMIN	-353,60	-358,55
62700000	PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.	0	0
62800000	SUMINISTROS	-140.514,12	-148.663,94
62800001	CONSUMO GASOIL	-13.327,89	-14.100,91
62900001	TELEFONÍA MOVIL	-5.328,20	-5.402,79
62900002	OTROS SERV. VARIOS Y GTOS MEN	-729,79	-740,00
62900003	TELEFONÍA FIJA	-1.991,29	-2.019,17
62900004	CONSUMIBLES OFICINA	-1.235,05	-1.252,34
62900005	COMUNICACIONES INFORMATICAS	-782,71	-793,66
62900006	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-423,08	-429,00
62900007	MENSAJERIA	-315,19	-319,60
62900008	CORREOS	-6.072,79	-6.157,81
62900012	PREMIO COBRANZA ICHL	-185.282,79	-155.696,12
63100000	OTROS TRIBUTOS Y TASAS	-7.016,15	-7.114,38
65000000	PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES	-44.393,24	-45.014,75
65900000	OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	-0,18	-0,18
65900001	INDEMNIZACION A 3OS SINIESTROS	-13.323,42	-13.509,95
69400000	PERD. DETER. CRED. OP. COMERC.	-76.057,27	-77.122,07
<b>8. Amortización de inmovilizado</b>		<b>-158.798,04</b>	<b>-174.439,76</b>
68000000	AMORT. INMOVILIZADO INTANGIBLE	-119.369,57	-119.369,57
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	-39.428,47	-55.070,19
<b>13. Otros resultados</b>		<b>-5.663,01</b>	<b>0</b>
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	-5.953,30	0
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	290,29	0
<b>A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN</b>		<b>243.019,28</b>	<b>22.568,68</b>
<b>14. Ingresos financieros</b>		<b>2,33</b>	<b>0</b>
b) Otros ingresos financieros		2,33	0
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS	2,33	0
<b>15. Gastos financieros</b>		<b>-22.609,46</b>	<b>-22.568,68</b>
66200000	INTERESES DE DEUDAS CON EMPRESAS		
66230000	INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	-12.635,85	-10.828,00
66230001	INTE. DEUDAS CON ENT. CTO POLI	-1.919,18	-1.919,18
66230002	INT. CON ENT. CTO PTMO CAJASUR	-8.054,43	-9.821,50
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	0
<b>B) RESULTADO FINANCIERO</b>		<b>-22.607,13</b>	<b>-22.568,68</b>
<b>C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>220.412,15</b>	<b>0,00</b>
<b>20. Impuestos sobre beneficios</b>		<b>-551,03</b>	<b>0,00</b>
63000000	IMPUESTO CORRIENTE	-551,03	0,00
<b>D) RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>219.861,12</b>	<b>0,00</b>

Como puede observarse, la previsión de gastos e ingresos arroja un resultado equilibrado, tras aplicarse las siguientes reducciones, una vez autorizadas por el Consejo de Administración y ratificadas por el Excmo. Ayuntamiento, quien deberá consignar las partidas económicas compensatorias en su presupuesto general. A saber:

- a) Reducción del importe del Canon por la Concesión Demanial de Redes del Excmo. Ayuntamiento (181.093,34 €) hasta un importe de 76.854.33 €.

En Lucena, a 16 de noviembre de 2018

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

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