



Aguas de Lucena

**PREVISIÓN DE GASTOS E
INGRESOS Y PROPUESTA DE
REVISIÓN DE TARIFAS PARA EL
ABASTECIMIENTO,
SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN
DE AGUAS DE LUCENA, S.L. PARA
EL AÑO 2020**

ÍNDICE

1.- ANTECEDENTES

2.- ESTUDIO DE GASTOS 2020

2.1.- GASTOS DE PERSONAL

2.2.- GASTOS CORRIENTES

3.- PREVISION DE INGRESOS 2020

3.1.- INGRESOS TARIFARIOS POR ABASTECIMIENTO, SANEAMIENTO Y DEPURACIÓN

3.2.- OTROS INGRESOS (TCA's, Cuotas de Contratación y Acometida,)

3.3.- RESUMEN DE INGRESOS

4.- INVERSIONES

5.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS 2020

5.1.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL, CON TARIFAS EN VIGOR

5.2.- RESULTADO, CONCLUSIONES Y PROPUESTA

6.- ESTUDIO-PROPUESTA DE REVISION DE TARIFAS EJERCICIO 2020

6.1.- ESTUDIO REVISION DE TARIFAS

6.2.- PROPUESTA DE TARIFAS PARA EL EQUILIBRIO ECONÓMICO

7.- ESTADOS PREVISIONALES DEFINITIVOS DE INGRESOS Y GASTOS

7.1.- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2020 CON TARIFAS REVISADAS

1. ANTECEDENTES

La empresa AGUAS DE LUCENA, S.L., durante el ejercicio 2020, 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.

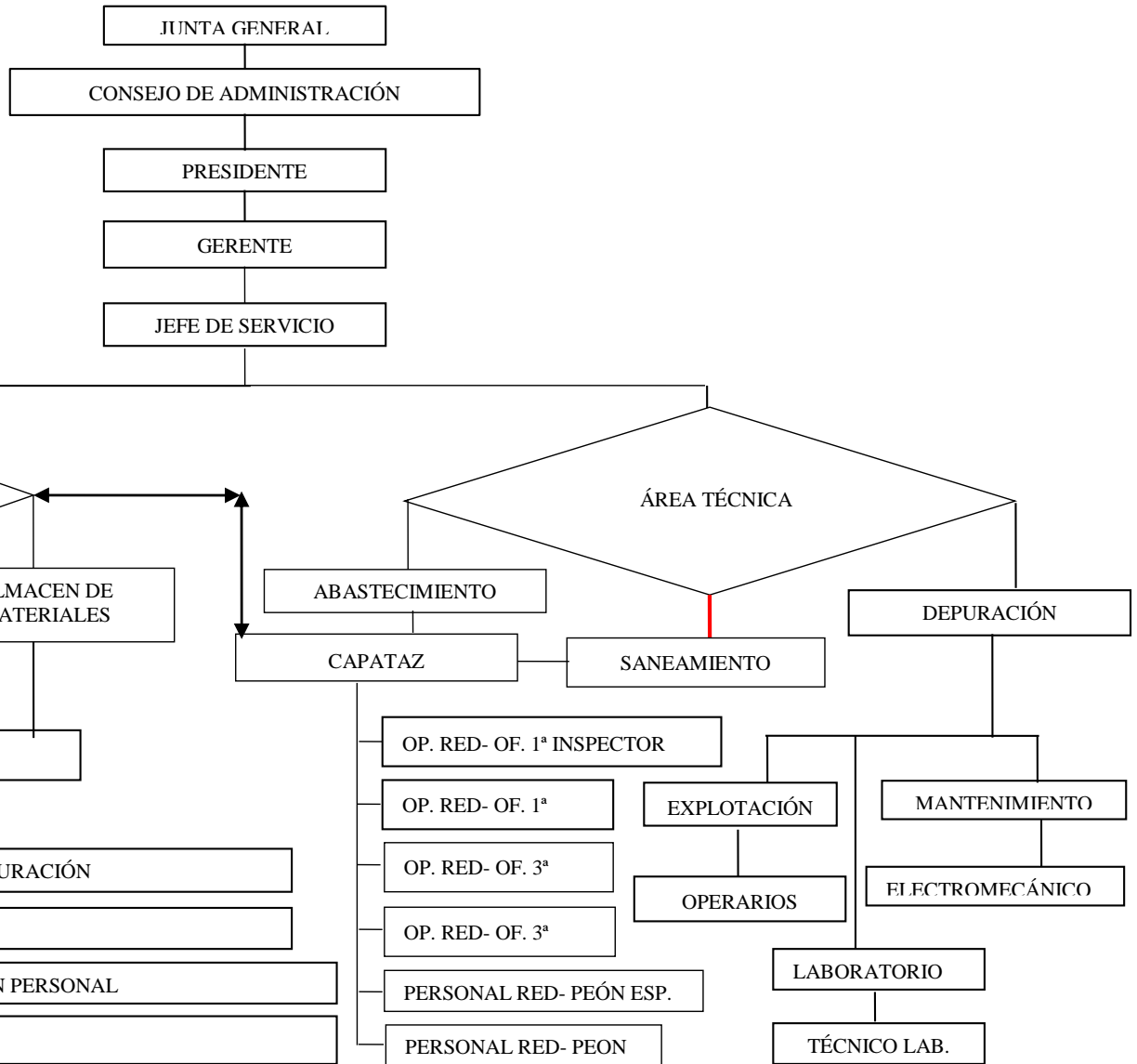
Igualmente abarca la gestión del consumos y distribución de las aguas, el suministro, instalación y mantenimiento de contadores, la determinación de consumos y la facturación y cobro de las tarifas por prestación del servicio y, en general, cualesquiera actividades que sean precisas para la gestión y 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. PREVISIÓN DE GASTOS PARA EL EJERCICIO 2020

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 2019 y su extrapolación a final de dicho ejercicio.

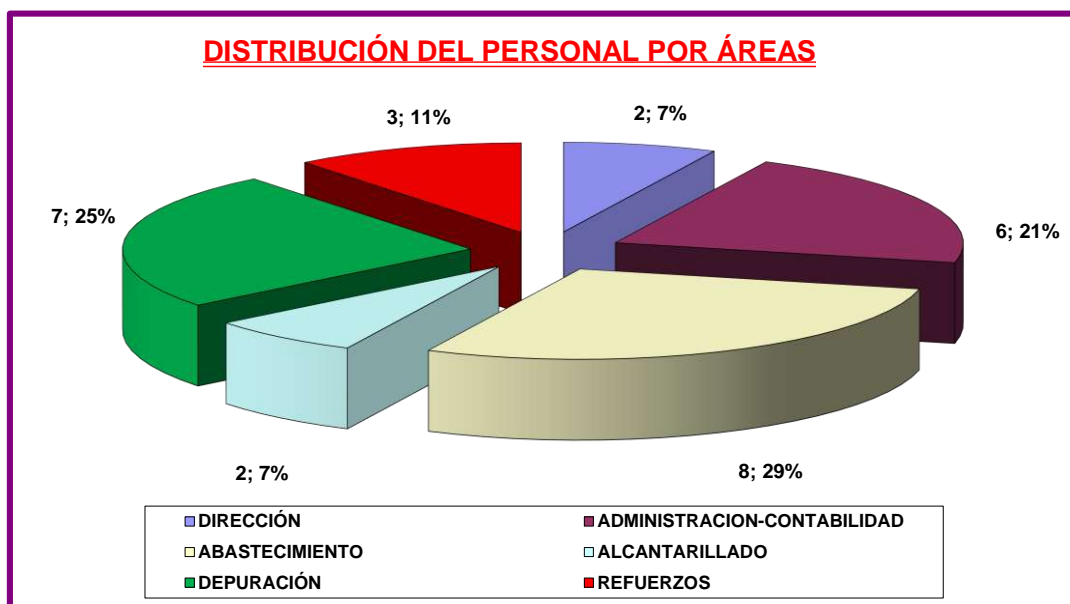
Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de gastos e ingresos para el año 2020, quedarían desglosadas de la siguiente manera:

2.1. GASTOS DE PERSONAL

Para establecer los requerimientos de personal estimados y su coste, se ha tenido en cuenta un incremento retributivo del 2,00 %, 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 un oficial de albañilería (6 meses/año, para refuerzo). 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	
		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	4	
	OperarioEDAR	Peón	1	
REFUERZOS	Oficial de Fontanería (6 meses)	Oficial 2ª	1	3
	Oficial de Albañilería (6 meses)	Oficial 2ª	1	
	Operario Edar (6 meses)	Oficial 3ª	1	
T O T A L Personal Necesario para la Gestión del Servicio		P. Fijo	25	28
		P.Eventua	3	

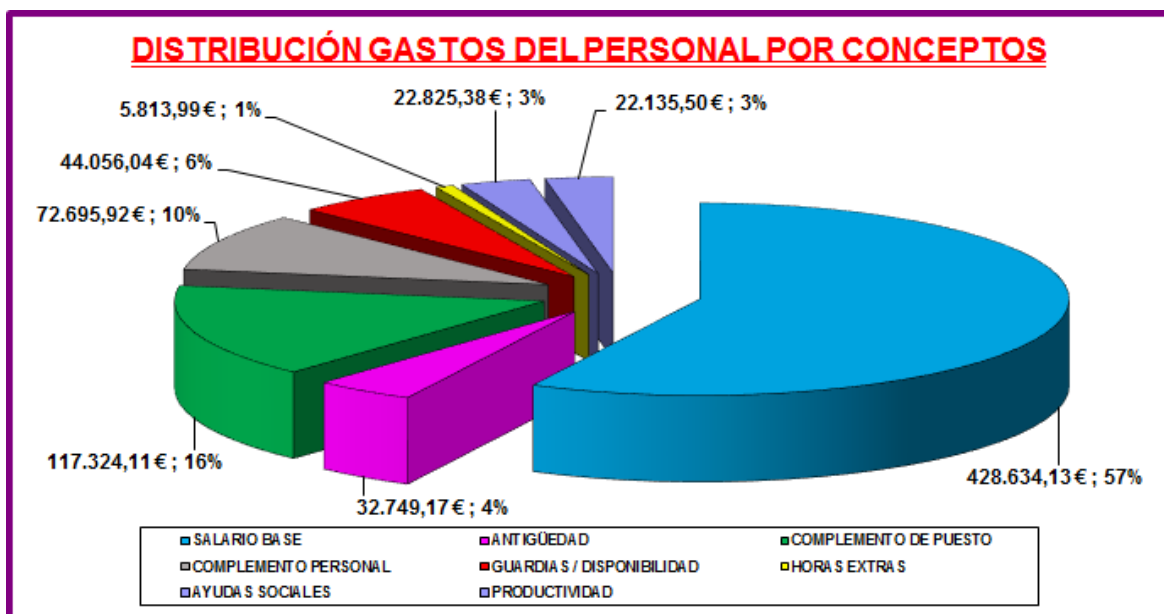
Gráficamente la distribución del personal y sus costes asociados quedaría de la manera siguiente:



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

RESUMEN GASTOS DE PERSONAL POR CONCEPTOS	2019	2020
SALARIO BASE	427.644,01 €	428.634,13 €
ANTIGÜEDAD	20.319,18 €	32.749,17 €
COMPLEMENTO DE PUESTO	115.680,00 €	117.324,11 €
COMPLEMENTO PERSONAL	73.190,68 €	72.695,92 €
GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	44.056,04 €	44.056,04 €
HORAS EXTRAS	5.768,04 €	5.813,99 €
AYUDAS SOCIALES	22.661,60 €	22.825,38 €
PRODUCTIVIDAD	22.135,50 €	22.135,50 €
SUMA	731.455,05 €	746.234,24 €
COSTES SEGURIDAD SOCIAL	230.554,63 €	246.257,30 €
TOTAL COSTO EMPRESA	962.009,68 €	992.491,54 €

Expresado gráficamente, tendremos:



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

	PERSONAL	SALARIO BASE	ANTIGÜEDAD	COMPLEMENTOS			PRODUCTIVIDAD	GUARDIAS / DISPONIBILIDAD	HORAS EXTRA / GRATIFICACIONES	MEJORAS SOCIALES	TOTAL
				ESPECÍFICO	DE PUESTO	PERSONAL					
	Gerente	45.900,06	3.239,99	7.140,00	0,00	0,00	885,42			1.339,83	58.505,30
		19.598,34	1.881,72	0,00	1.802,00	13.309,33	885,42			708,21	38.185,02
	TOTAL COSTE PERSONAL DIRECTIVO	65.498,41 €	5.121,71 €	7.140,00 €	1.802,00 €	13.309,33 €	1.770,84 €	0,00 €	0,00 €	2.048,04 €	96.690,32 €
		14.616,47	1.129,12	0,00	5.948,63	1.735,12	885,42	0,00		658,21	24.972,98
		14.653,60	1.131,99	0,00	4.094,23	1.690,52	885,42	0,00		1.163,42	23.619,17
		14.926,21	1.627,78	0,00	3.251,64	4.588,44	885,42	0,00		529,45	25.808,93
		14.653,60	1.131,99	0,00	4.094,36	1.690,52	885,42	0,00		654,65	23.110,53
		16.972,65	1.338,65	0,00	4.063,47	5.910,98	885,42	0,00		1.099,79	30.270,97
		14.653,60	1.131,99	0,00	4.094,36	1.690,52	885,42	0,00		708,21	23.164,09
	TOTAL COSTE ADMINISTRACIÓN	90.476,13 €	7.491,51 €	0,00 €	25.546,68 €	17.306,10 €	5.312,52 €	0,00 €	0,00 €	4.813,73 €	150.946,67 €
		14.243,32	585,35	0,00	6.702,85	1.602,42	885,42	0,00		823,42	24.842,78
		14.232,72	1.128,70	0,00	6.697,87	1.667,73	885,42	1.156,13		658,21	26.426,78
		14.232,74	1.128,70	0,00	6.697,87	1.667,10	885,42	799,68		1.713,42	27.124,93
		14.232,74	1.128,70	0,00	6.697,87	1.667,10	885,42	162,06		529,45	25.303,34
		14.232,74	1.128,70	0,00	6.697,87	1.667,10	885,42	466,83		833,42	25.912,08
		14.892,88	1.624,14	0,00	3.979,72	6.000,03	885,42	135,56		833,42	28.351,16
		14.964,88	1.631,99	0,00	3.998,96	1.750,72	885,42	0,00		718,21	23.950,19
	TOTAL COSTE DEPURACIÓN	101.032,01 €	8.356,31 €	0,00 €	41.473,01 €	16.022,20 €	6.197,94 €	0,00 €	2.720,26 €	6.109,53 €	181.911,26 €
		17.048,17	1.581,88	0,00	3.253,48	2.030,26	885,42	4.753,48	0,00	1.584,65	31.137,34
		14.671,77	1.086,37	0,00	3.267,73	1.740,93	885,42	4.753,48	0,00	708,21	27.113,92
		14.301,97	1.087,14	0,00	3.270,05	1.674,96	885,42	4.753,48	0,00	1.584,65	27.557,67
		14.653,56	1.085,02	0,00	4.118,22	1.715,27	885,42	4.545,48	533,39	658,21	28.194,58
		16.952,26	1.572,98	0,00	3.235,18	8.003,36	885,42	105,00		728,21	31.482,41
		14.672,32	1.086,41	0,00	3.267,86	1.716,84	885,42	5.481,92	0,00	773,42	27.884,18
		14.672,87	1.086,45	0,00	3.267,98	1.692,74	885,42	4.753,48	625,77	1.658,21	28.642,93
		14.302,53	1.087,18	0,00	3.270,18	1.651,10	885,42	4.864,16	260,43	603,01	26.924,00
	TOTAL COSTE DISTRIBUCIÓN	121.275,46 €	9.673,44 €	0,00 €	26.950,67 €	20.225,45 €	7.083,36 €	33.905,48 €	1.524,58 €	8.298,58 €	228.937,02 €
		14.015,99	1.009,13	0,00	3.971,56	1.576,84	885,42	5.280,16	123,09	839,81	27.702,01
		14.376,40	1.079,07	0,00	3.968,20	1.682,21	885,42	5.169,48	1.146,97	715,69	29.023,44
	TOTAL COSTE SANEAMIENTO	28.392,39 €	2.088,21 €	0,00 €	7.939,76 €	3.259,05 €	1.770,84 €	10.449,64 €	1.270,06 €	1.555,50 €	56.725,46 €
	TOTAL COSTE PERSONAL FIJO	406.674,40 €	32.731,17 €	7.140,00 €	103.712,13 €	70.122,12 €	22.135,50 €	44.355,12 €	5.514,91 €	22.825,38 €	715.210,73 €
	Albañil 1	7.343,34	0,00	0,00	1.635,53	871,35		0,00		0,00	9.850,22
	Fontanero 1	7.349,23	0,00	0,00	1.636,84	872,05		0,00		0,00	9.858,12
	Operario Edar	7.126,64	0,00	0,00	3.353,77	834,75		0,00		0,00	11.315,17
	TOTAL COSTE PERSONAL EVENTUAL	21.819,22 €	0,00 €	0,00 €	6.626,14 €	2.578,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.023,50 €
	TOTAL COSTE PERSONAL	428.493,61 €	32.731,17 €	7.140,00 €	110.338,27 €	72.700,27 €	22.135,50 €	44.355,12 €	5.514,91 €	22.825,38 €	746.234,24 €

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

El capítulo de gastos de personal supone un 27,34 % del total de gastos de la empresa.

2.2. GASTOS CORRIENTES

Para la previsión de gastos corrientes de 2020 que se expone seguidamente, se han considerado los gastos estimados para 2019, incrementados conforme a las siguientes consideraciones:

- Incremento del 1,75% para la compra de agua.
- Restablecimiento del Canon Demanial al valor establecido de 181.094,84€.
- El incremento del IPC general, 1,5%, para el resto de partidas de suministros y servicios que no experimentan alteraciones específicas.
- Se estima un sobreconsumo de oxígeno derivado de la ejecución de las mejoras previstas en el proceso biológico y que obligarán a trabajar alternativamente con un solo reactor biológico para el proceso depurativo. Todo ello con el objetivo de impulsar el tratamiento al máximo volumen posible en tales condiciones.
- También se estima un incremento en el transporte y tratamiento de residuos, consecuencia de las limpiezas necesarias en los reactores biológicos previamente a su tratamiento.

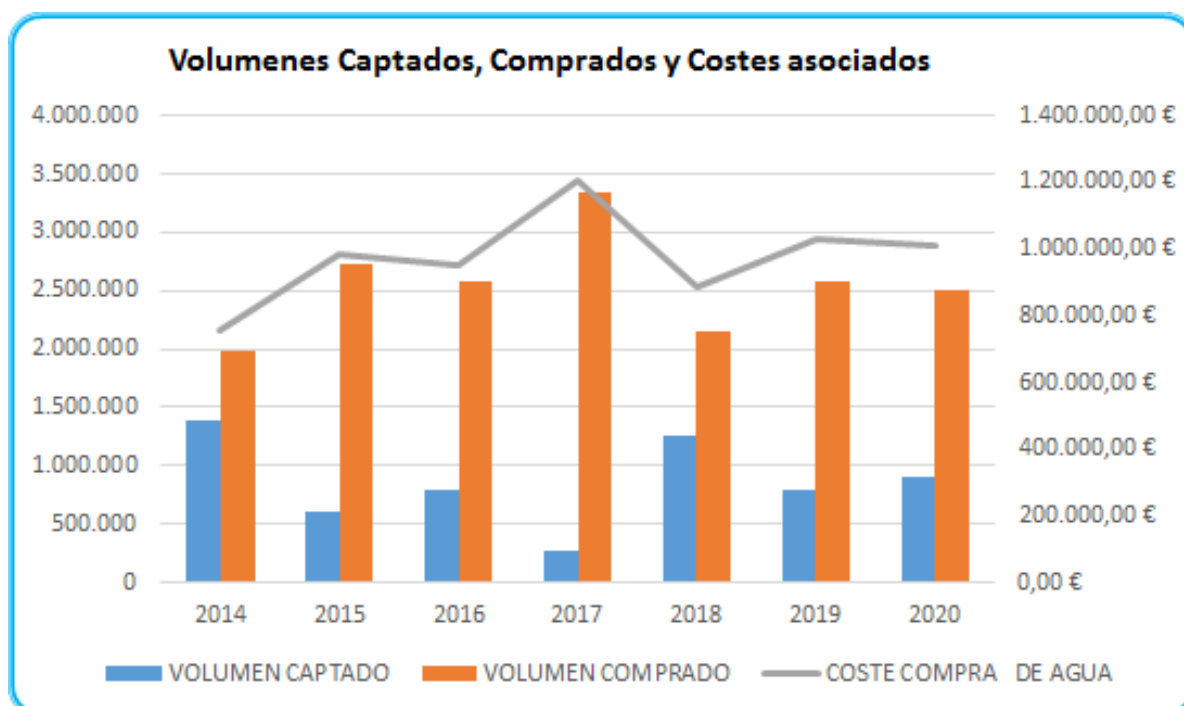
En el capítulo de gastos corrientes, por su relevancia, especial tratamiento requiere la compra de agua, con un peso entorno al 28,00 % del total.

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, el año hidrológico 2019 se ha cerrado con una pluviometría de 429 mm., entre un 25 y 30% menos que la media anual y, como consecuencia de tal saldo negativo, el volumen de agua captado para 2019 se ha previsto (aprox. 800.000 m³) inferior a la media (en torno a 900.000 m³). Por ello, no podemos abandonarnos al optimismo respecto de las perspectivas futuras, razón por la que se ha considerado para 2020 un volumen captado de 901.461 m³, en torno a la media.

Los volúmenes de compra de agua y los procedentes de recursos propios, englobando los procedentes de Zambra y Campo de Aras, así como el coste asociado correspondientes al periodo 2014 - 2019 y la previsión para 2020, se recogen en la siguiente tabla:

AÑO	VOLUMEN CAPTADO	VOLUMEN COMPRADO	COSTE COMPRA DE AGUA
2014	1.394.022	1.987.905	758.359,67 €
2015	613.258	2.721.772	981.869,11 €
2016	801.105	2.572.924	950.339,44 €
2017	266.169	3.340.651	1.203.542,48 €
2018	1.253.915	2.146.825	885.791,55 €
2019	798.710	2.573.470	1.031.883,23 €
2020	901.461	2.503.190	1.009.477,70 €

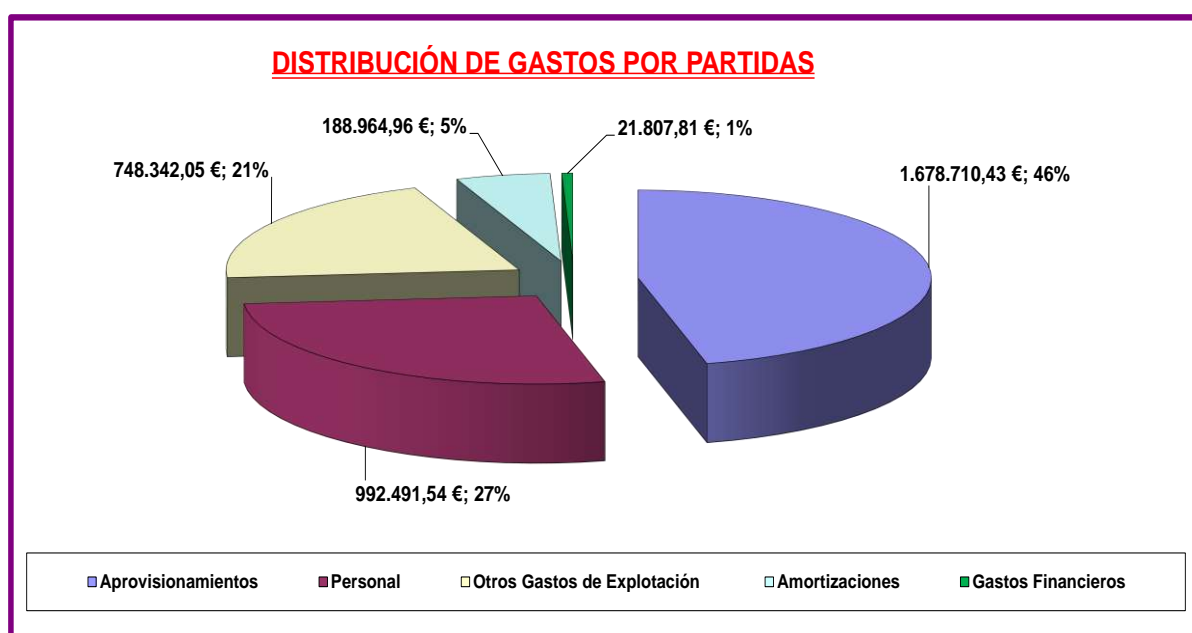
Gráficamente tendremos:



En su conjunto, el resumen de la Previsión de Gastos para el ejercicio 2020, junto con la estimación calculada por extrapolación de los datos reales a 30 de septiembre para el ejercicio 2019, se exponen en la siguiente tabla:

RESUMEN PREVISIÓN DE GASTOS CORRIENTES		ESTIMACIÓN	PREVISION
Partida	Concepto	2019	2020
Aprovisionamientos	Compra de Agua	1.046.683,14 €	1.009.477,70 €
	Consumo Energía Eléctrica Instalaciones	168.389,41 €	170.915,25 €
	Consumo Materiales	171.332,19 €	173.901,98 €
	Trabajos realizados Otras empresas	193.915,20 €	196.823,93 €
	Productos Químicos	123.819,74 €	127.591,56 €
	Total Aprovisionamientos	1.704.139,68 €	1.678.710,43 €
Personal	Sueldos y Salarios	708.793,45 €	723.408,85 €
	Seguridad Social a Cargo de la Empresa	230.554,63 €	246.257,30 €
	Otros Gastos Sociales	22.661,60 €	22.825,38 €
	Total Gastos de Personal	962.009,68 €	992.491,54 €
Otros Gastos de Explotación	Concesión Demanial de Redes	76.854,32 €	181.094,84 €
	Premio de Cobranza ICHL	141.921,51 €	72.025,16 €
	Implantación Programa. Gestión Fact. y Clientes	0,00 €	72.025,16 €
	Créditos impagados e incobrables	55.927,56 €	56.766,47 €
	Arrendamiento de Inmuebles	24.192,00 €	24.554,88 €
	Vehículos (Renting+Mantenimiento+Gasoi+Seguros)	48.770,18 €	49.501,73 €
	Otros Cánones	39.045,16 €	39.630,84 €
	Rep. Y Conservación Instalaciones y Equipos.	40.357,68 €	40.963,05 €
	Otros Servicios Exteriores	73.756,91 €	74.863,26 €
	Servicios de Prevención ,Asesoría Laboral y Jurídica	27.638,22 €	28.052,79 €
	Primas de Seguros (Excepto vehículos)	14.704,73 €	14.925,30 €
	Gasto en telefonía y comunicaciones.	8.288,12 €	8.412,44 €
	Indemnización a Terceros por Avería	19.374,41 €	19.665,03 €
	Otros gastos menores(Consumibles oficina, Gastos correos, Publicidad, Suscripciones, gastos bancarios)	58.292,01 €	59.091,23 €
Otros Tributos y Tasas	6.669,81 €	6.769,86 €	
Total Otros Gastos de Explotación	635.792,62 €	748.342,05 €	
Amortizaciones	Total Amortizaciones Técnicas Activos	167.123,11 €	188.964,96 €
Gastos Financieros		22.321,81 €	21.807,81 €
TOTAL GASTOS CORRIENTES		3.491.386,89 €	3.630.316,78 €

Gráficamente tendremos:



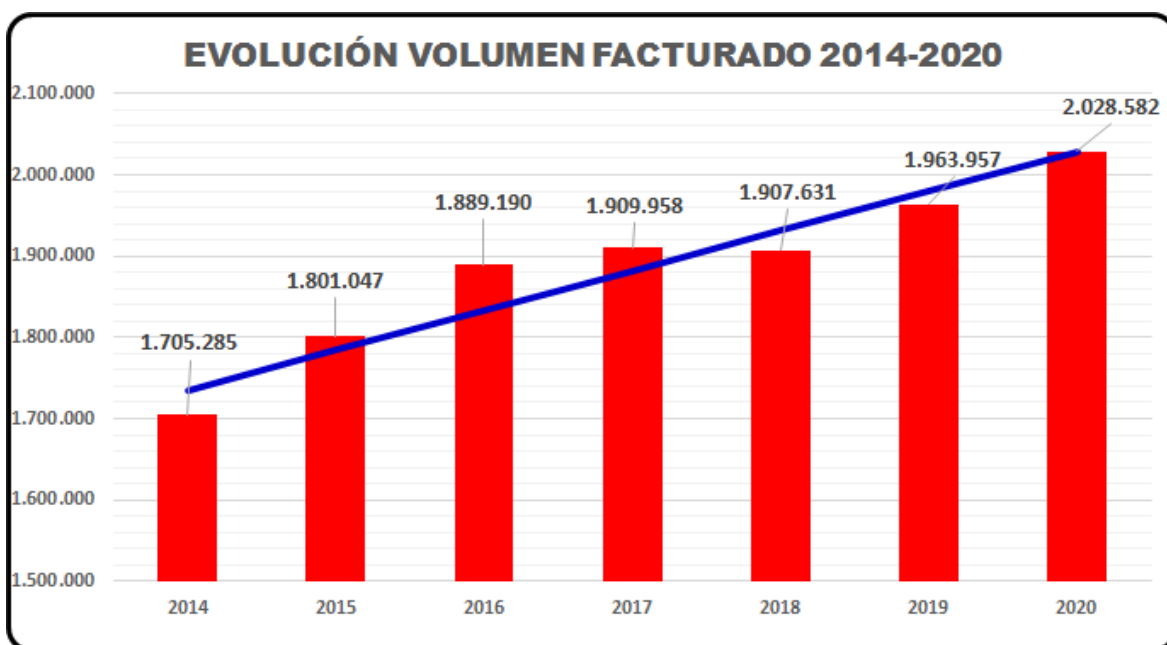
3. INGRESOS

El total de ingresos previstos para 2020 asciende a la cantidad de **3.430.228,40 €**, como resultado de la suma de los ingresos tarifarios por prestación de servicios y otros ingresos que, seguidamente se detallan.

3.1. Ingresos Tarifarios por Abastecimiento, Saneamiento y Depuración

La previsión de ingresos por abastecimiento, saneamiento y depuración para 2020 se ha realizado a partir de la estimación para el ejercicio 2019, calculados por extrapolación de los datos reales cerrados con el tercer periodo de facturación.

Se ha previsto un incremento en el volumen de venta de agua, entorno al 3,29%, tendencia que se ha venido experimentado desde el 2014, obtenido mediante ajuste por mínimos cuadrados. Gráficamente se expone seguidamente.



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

PREVISION FACTURACION EJERCICIO 2020					
PERIODO	LIBRO	VOLUMEN	ABAST.	SAN + DEP.	TOTAL
1 ^{er}	1	153.226	187.375,82 €	81.823,34 €	269.199,16 €
	2	178.546	205.154,14 €	88.625,26 €	293.779,40 €
	3	163.813	196.469,93 €	61.034,96 €	257.504,89 €
	TOTAL 1^{er} P.	495.585	588.999,89 €	231.483,56 €	820.483,45 €
2 ^o	1	148.210	183.433,47 €	80.262,34 €	263.695,81 €
	2	180.560	205.735,33 €	89.329,25 €	295.064,59 €
	3	174.210	206.058,40 €	61.468,97 €	267.527,37 €
	TOTAL 2^o P.	502.979	595.227,20 €	231.060,56 €	826.287,76 €
3 ^{er}	1	151.830	189.256,60 €	81.451,42 €	270.708,02 €
	2	183.665	216.668,23 €	90.386,97 €	307.055,20 €
	3	189.542	228.851,29 €	59.210,99 €	288.062,29 €
	TOTAL 3^{er} P.	525.037	634.776,13 €	231.049,38 €	865.825,51 €
4 ^o	1	143.722	178.644,19 €	78.763,20 €	257.407,39 €
	2	181.326	210.518,29 €	89.464,23 €	299.982,52 €
	3	179.933	218.973,31 €	63.409,44 €	282.382,75 €
	TOTAL 4^o P.	504.980	608.135,79 €	231.636,87 €	839.772,66 €
TOTAL		2.028.582	2.427.139,01 €	925.230,37 €	3.352.369,38 €

3.2. Otros Ingresos

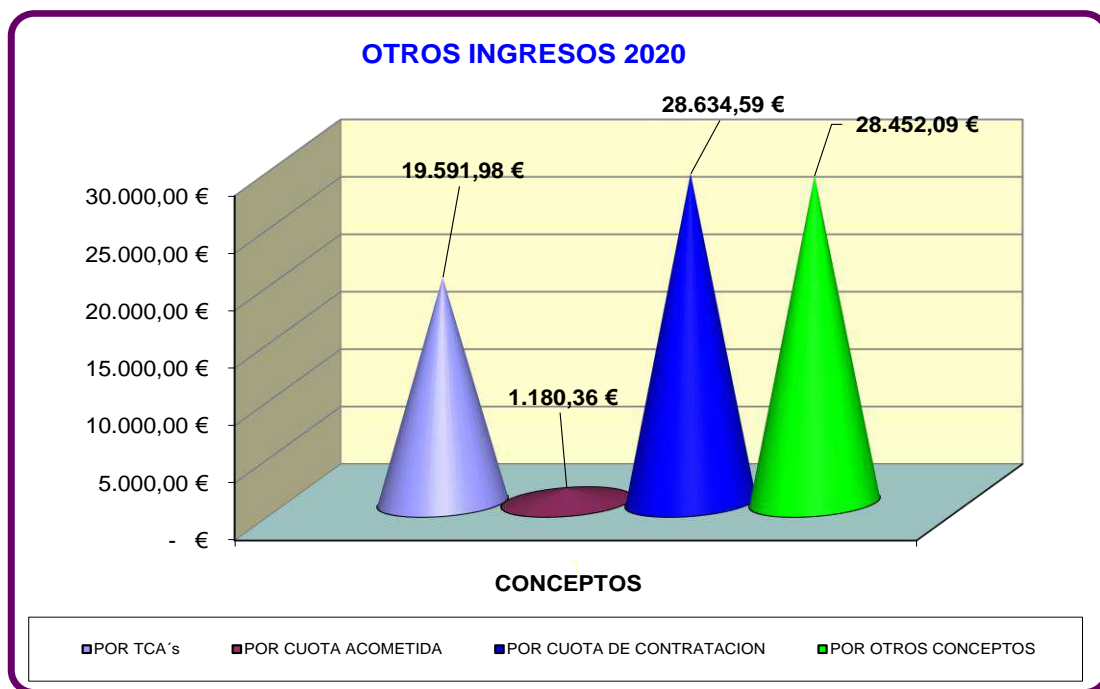
En este apartado se incluyen los siguientes conceptos:

- ✓ 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:

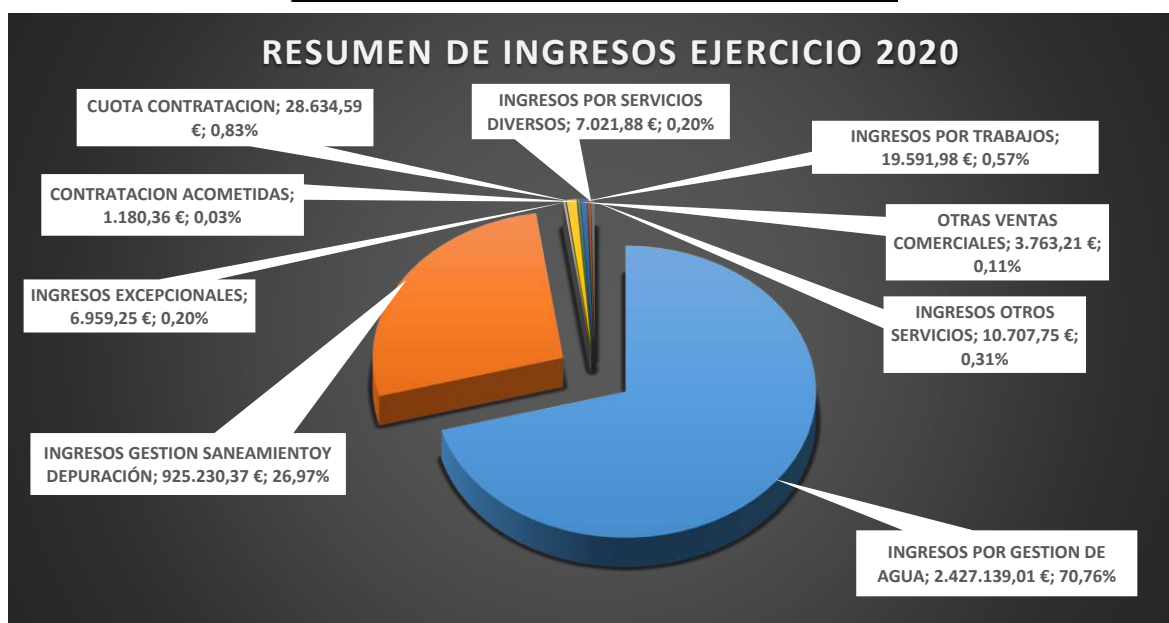
OTROS INGRESOS PREVISTOS	PROYECCION 2019	ESTIMACIÓN 2020
INGRESOS TCA's (Trabajos por Cuenta Ajena)	28.843,65 €	19.591,98 €
INGRESOS por Cuota de Acometida	2.385,40 €	1.180,36 €
INGRESOS por Cuota de Contratacion	26.076,69 €	28.634,59 €
INGRESOS por Otros Conceptos	28.671,77 €	28.452,09 €
TOTAL OTROS INGRESOS PREVISTOS	85.977,52 €	77.859,02 €

Gráficamente sería:



3.3. Resumen Ingresos 2020

RESUMEN INGRESOS 2020	
INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.427.139,01 €
INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	925.230,37 €
INGRESOS EXCEPCIONALES	6.959,25 €
CUOTA CONTRATACION	28.634,59 €
CONTRATACION ACOMETIDAS	1.180,36 €
OTRAS VENTAS COMERCIALES	3.763,21 €
INGRESOS POR TRABAJOS	19.591,98 €
INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS	7.021,88 €
INGRESOS OTROS SERVICIOS	10.707,75 €
TOTAL	3.430.228,40 €



4. INVERSIONES

Para el ejercicio 2020 se han previsto las siguientes inversiones

PREVISION DE INVERSIONES		SUBPARTIDAS	PREVISION 2020
REMODELACIÓN TRATAMIENTO BIOLOGICO DE LA EDAR	REACTOR BIOLÓGICO	<i>Instalación de Vehiculadores</i>	45.210,24 €
		<i>Sustitución Sistema de Difusores Aireación</i>	60.199,44 €
	CENTRAL DE PRODUCCION DE AIRE	<i>Soplantes</i>	191.288,96 €
		<i>Tuberías Distribución de Aire</i>	67.653,39 €
		<i>Instrumentación de Control</i>	28.196,61 €
	INSTALACIÓN ELÉCTRICA Y DE CONTROL	<i>Instalación interior y adecuación del</i>	58.023,04 €
		<i>Instalaciones de Campo</i>	3.028,40 €
	VARIOS	<i>Seguridad y Salud</i>	7.344,00 €
		<i>Gestión de Residuos</i>	1.020,00 €
		<i>Imprevistos</i>	24.313,88 €
	<i>REDACCION DEL PROYECTO, DIRECCIÓN DE OBRA Y COORDINACIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD</i>		
TOTAL INVERSIÓN			501.197,28 €

La totalidad de las inversiones se destinan a la E.D.A.R., en respuesta a la priorización otorgada por su relevancia y reducción de costes asociado, una vez ejecutada.

5. ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

Considerando los datos estimados del ejercicio 2019 y la previsión para el 2020, seguidamente se realiza un balance estimado de la cuenta de pérdidas y ganancias.

5.1. CUENTA DE PERDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL



<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>		2019	2020
1. Importe neto de la cifra de negocios		3.386.664,39	3.416.247,26
70100000	CUOTA CONTRATACION	26.076,69	28.634,59
70100001	OTRAS VENTAS COMERCIALES	1.417,89	3.763,21
70200000	CONTRATACION ACOMETIDAS	2.385,40	1.180,36
70200001	INGRESOS POR TRABAJOS	28.843,65	19.591,98
70500001	INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.409.750,11	2.427.139,01
70500002	INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	638.804,62	649.038,37
70500002	INGRESOS GESTIÓN SANEAMIENTO	276.718,54	276.192,00
70500004	INGRESOS OTROS SERVICIOS	2.667,48	10.707,75
70800000	DEVOLUCIONES DE VENTAS DE MERC		
4. Aprovisionamientos		-1.535.750,27	-1.507.795,17
60000000	COMPRAS DE AGUA	-1.046.683,14	-1.009.477,70
60200000	COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMI	-150.013,13	-173.901,98
60200001	COMPRAS POLIELECTROLITO	-13.746,67	-5.288,15
60200002	COMPRA PRODUCTOS QUÍMICOS	-110.073,07	-122.303,41
60200003	COMPRAS APROVISIONAM. ALMACEN		0
60700000	TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-193.915,20	-196.823,93
61000000	VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCADEÍA	-21.319,05	0
6. Gastos de personal		-962.009,68	-992.491,54
64000000	SUELDOS Y SALARIOS	-708.793,45	-723.408,85
64200000	SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-230.554,63	-246.257,30
64900000	OTROS GASTOS SOCIALES	-22.661,60	-22.825,38
5. Otros ingresos de explotación		14.843,47	7.021,88
75900000	INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSO	14.843,47	7.021,88
7. Otros gastos de explotación		-804.107,98	-919.257,30
62100001	ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-24.192,00	-24.554,88
62100002	CUOTA RENTING VEHÍCULOS	-26.114,77	-26.506,49
62100003	ARRENDAMIENTOS EQUIP. INFORMAT	-192,00	-194,88
62100005	CUOTAS RENTING EQUIPOS OFICINA	-828,00	-840,42
62100006	OTROS CÁNONES	-39.045,16	-39.630,84
62100007	CONCESION DEMANIAL REDES	-76.854,32	-181.094,84
62200001	REP. Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA	-30.959,04	-31.423,43
62200002	REP. Y CONSERV EQUIP. INFORMAT	-576,97	-585,63
62200004	REPARACION Y CONSERV INSTALACI	-8.629,67	-8.759,11
62200005	REP. Y CONSERV ELEM. TRANSPORT	-5.585,96	-5.669,75
62300000	SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-402,31	-408,34
62300001	PRL MEDICINA DEL TRABAJO	-2.943,18	-2.987,33
62300002	OTROS SERVICIOS EXTERIORES	-73.756,91	-74.863,26
62300003	ASESORIA INFORMÁTICA		0
62300005	CONV. COLABORACIÓN EMPROACSA		0
62300004	ASESORIA JURÍDICA Y FISCAL	-24.292,73	-24.657,12
62500001	PRIMAS SEGUROS RESP. CIVIL	-9.009,72	-9.144,87
62500002	PRIMAS SEGUROS MULTIRIESGO	-1.481,57	-1.503,79
62500003	OTRAS PRIMAS DE SEGUROS	-4.213,44	-4.276,64
62500004	PRIMA SEGUROS VEHÍCULOS	-4.715,27	-4.786,00
62600000	SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-675,16	-685,29
62600002	COMISION MANTENIMIENTO Y ADMIN	-391,20	-397,07
62700000	PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.		0
62800000	SUMINISTROS	-168.389,41	-170.915,25
62800001	CONSUMO GASOIL	-12.354,17	-12.539,49
62900001	TELEFONÍA MOVIL	-5.296,20	-5.375,64
62900002	OTROS SERV. VARIOS Y GTOS MEN	-285,96	-290,25
62900003	TELEFONÍA FIJA	-2.254,59	-2.288,41

<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>		2019	2020
62900004	CONSUMIBLES OFICINA	-1.827,20	-1.854,61
62900005	COMUNICACIONES INFORMATICAS	-737,33	-748,39
62900006	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-423,08	-429,43
62900007	MENSAJERIA	-188,92	-191,75
62900008	CORREOS	-6.287,73	-6.382,05
62900009	CONSUM. Y PROG. INFORMATICOS	-1.073,49	-1.089,60
62900011	ALOJAMIENTO Y ESTANCIA	0	0
62900012	PREMIO COBRANZA ICHL	-141.921,51	-72.025,16
62900013	IMPLANTACION APLICACIÓN INFORMÁTICA Y GESTION FACTURACION Y CLIENTES	0	-72.025,16
63100000	OTROS TRIBUTOS Y TASAS	-6.669,81	-6.769,86
63100001	IMPUESTOS VEHÍCULOS	-209,20	-212,34
65000000	PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES	-46.028,01	-46.718,43
65900000	OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	0	0
65900001	INDEMNIZACION A 3OS SINIESTROS	-19.374,41	-19.665,03
69400000	PERD. DETER. CRED. OP. COMERC.	-55.927,56	-56.766,47
8.	Amortización de inmovilizado	-167.123,11	-188.964,96
68000000	AMORT. INMOVILIZADO INTANGIBLE	-119.699,53	-119.699,53
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	-47.423,58	-69.265,43
13.	Otros resultados	9.668,88	6.959,25
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	-74,05	0
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	9.742,93	6.959,25
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-57.814,30	-178.280,58
14.	Ingresos financieros		0
b)	Otros ingresos financieros		0
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS		0
15.	Gastos financieros	-22.321,81	-21.807,81
66230000	INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	-10.828,00	-8.985,74
66230001	INTE. DEUDAS CON ENT. CTO POLI	-1.672,31	-4.060,00
66230002	INT. CON ENT. CTO PTMO CAJASUR	-9.821,50	-8.762,07
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	0
B) RESULTADO FINANCIERO		-22.321,81	-21.807,81
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-80.136,10	-200.088,39
20.	Impuestos sobre beneficios	204,77	511,29
63000000	IMPUESTO CORRIENTE	204,77	511,29
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		-79.931,33	-199.577,10

5.2. RESULTADO, CONCLUSIONES Y PROPUESTA

Como puede observarse, la previsión de gastos e ingresos arroja un resultado negativo, razón por la que se ha de revisar tarifas que cubran los gastos de la sociedad y, de esta manera, alcanzar el equilibrio económico.

Por tanto, se propone la revisión de tarifas como sistema para alcanzar el equilibrio económico de la sociedad.

6. ESTUDIO-PROPUESTA DE REVISION DE TARIFAS EJERCICIO 2020

6.1. ESTUDIO REVISION DE TARIFAS

Como ya ha quedado demostrado, con las tarifas actuales no es posible alcanzar el equilibrio entre ingresos y gastos. Por este motivo se propone la revisión de tarifas hasta establecer aquellas que permiten alcanzar dicho objetivo.

A tales efectos, emplearemos una plantilla tal como la que se indica seguidamente, en la que se han incluido el número de usuarios por calibre de contador y los volúmenes anuales previstos para 2020, correspondientes a cada bloque y tipo de uso o actividad y servicio (abastecimiento, saneamiento y depuración).

Cuando a esta plantilla le aplicamos valores diferentes de tarifas, correspondientes a la cuota fija y variable, para cada tipo de servicio, nos arrojará diferentes resultados para los ingresos correspondientes a cada uno de ellos.

Por tanto, para el establecimiento de las tarifas propuestas, basta con alcanzar aquel resultado que, cuanto menos, arroja una previsión de ingresos igual o ligeramente superior a los gastos previstos que se muestran en el apartado 2.2. del presente documento (Página 11).

La plantilla empleada para el cálculo de los ingresos, con las tarifas actuales, es la siguiente:

ABASTECIMIENTO			
INGRESOS POR CUOTA FIJA			
Bloque/Calibre	Nº Usuarios	Precio Unit. €/Usu/mes	Importe
13 mm	11.622	3,0177	420.854,07
15 mm	8.683	3,6862	384.074,24
20 mm	149	7,0323	12.549,64
25 mm	48	11,0665	6.405,07
30 mm	24	15,7611	4.561,10
40 mm	37	27,1677	12.120,68
50 mm	10	42,2605	5.095,74
65 mm	1	71,2635	859,29
80 mm	1	107,6625	1.298,19
100 mm o sup.	0	168,6741	0,00
TOTAL	20.575		847.818,02

ABASTECIMIENTO			
INGRESOS POR CUOTA VARIABLE			
TARIFA DOMÉSTICA GENERAL			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
I (0-18 m ³)	965.264	0,5582	538.810,47 €
II (19-36 m ³)	437.233	0,8651	378.249,85 €
III (37-72 m ³)	130.546	1,2077	157.660,81 €
IV (> 72 m ³)	34.194	2,6077	89.168,97 €
TOTAL T. DOMÉSTICA	1.567.238		1.163.890,10 €
TARIFA DOMÉSTICA ESPECIAL FAMILIAS NUMEROSAS			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
I (0-18 m ³)	29.910	0,3559	10.644,88 €
II (19-36 m ³)	22.799	0,5836	13.305,27 €
III (37-72 m ³)	11.187	1,2077	13.510,87 €
IV (> 72 m ³)	556	2,6077	1.450,97 €
TOTAL C. VAR.	64.452		38.912,00 €
TARIFA INDUSTRIAL			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
I (0-36 m3)	106.021	0,889	94.252,69 €
II (> 36 m3)	207.647	1,0369	215.309,59 €
TOTAL C. VAR.	313.668		309.562,29 €
TARIFA ORGANISMOS OFICIALES			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
B. ÚNICO	19.749	0,8893	17.562,94 €
TOTAL ORG. OFICIALES	19.749		17.562,94 €
TARIFA OTROS USOS			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
B. ÚNICO	37.702	1,3101	49.393,66 €
TOTAL OTROS USOS	37.702		49.393,66 €

RESUMEN INGRESOS POR ABASTECIMIENTO			
CONCEPTO	Nº Usuarios	m3 Fact.	TOTAL
CUOTA FIJA	20.575		847.818,02 €
CUOTA VARIABLE		2.002.809	1.579.320,99 €
TOTAL ABASTECIMIENTO	20.575	2.002.809	2.427.139,01 €

INGRESOS POR ALCANTARILLADO				
CUALQUIER USO				
CONCEPTO	Bloque/Calibre	Nº Usuarios o m3 Fact	Precio Unit. €/Usu/mes o €/m3	TOTAL
CUOTA FIJA	BLOQUE ÚNICO	19.180	1,2000 €	276.192,00 €
TOTAL ALCANTARILLADO				276.192,00 €

DEPURACION DE AGUAS RESIDUALES				
CUALQUIER USOS				
CONCEPTO	Bloque/Calibre	Nº Usuarios o m3 Fact	Precio Unit. €/Usu/mes o €/m3	TOTAL
CUOTA FIJA	BLOQUE ÚNICO	18.338	0,1800 €	39.610,08 €
CUOTA VARIABLE	BLOQUE ÚNICO	1.840.617	0,3311 €	609.428,29 €
TOTAL DEPURACION				649.038,37 €

RESUMEN INGRESOS TARIFARIOS			
SERVICIO	CUOTA	IMPORTE	TOTAL
ABASTECIMIENTO	CUOTA FIJA	847.818,02 €	2.427.139,01 €
	CUOTA VARIABLE	1.579.320,99 €	
SANEAMIENTO	CUOTA FIJA	276.192,00 €	276.192,00 €
	CUOTA VARIABLE		
DEPURACIÓN	CUOTA FIJA	39.610,08 €	649.038,37 €
	CUOTA VARIABLE	609.428,29 €	
TOTAL INGRESOS TARIFARIOS	CUOTA FIJA	1.163.620,10 €	3.352.369,38 €
	CUOTA VARIABLE	2.188.749,28 €	

RESUMEN INGRESOS 2020	
ABASTECIMIENTO	2.427.139,01 €
SANEAMIENTO	276.192,00 €
DEPURACIÓN	649.038,37 €
CUOTA DE CONTRATACION	28.634,59 €
CUOTA DE ACOMETIDAS	1.180,36 €
OTRAS VENTAS COMERCIALES	3.763,21 €
INGRESOS EXCEPCIONALES	6.959,25 €
INGRESOS POR TRABAJOS	19.591,98 €
OTROS INGRESOS	17.729,63 €
TOTAL	3.430.228,40 €

6.2. PROPUESTA DE TARIFAS PARA EL EQUILIBRIO ECONÓMICO

Aplicando a las tarifas actuales porcentajes crecientes de incremento, se ha podido constatar que, con un 6,00 % de subida, la aplicación de dichas tarifas sobre el modelo, arrojan valores para los ingresos que permiten equilibrar los gastos. Las tarifas así obtenidas son las siguientes:

Incremento Tarifas Previsto		0	6,00%
TARIFAS ABASTECIMIENTO			
CUOTA FIJA	Bloque/Calibre	2019	2020
		Precio Unit. €/Usu/mes	
	13 mm	3,0177	3,1988
	15 mm	3,6862	3,9074
	20 mm	7,0323	7,4542
	25 mm	11,0665	11,7305
	30 mm	15,7611	16,7068
	40 mm	27,1677	28,7978
	50 mm	42,2605	44,7961
	65 mm	71,2635	75,5393
80 mm	107,6625	114,1223	
100 mm o sup.	168,6741	178,7945	
CUOTA VARIABLE	TARIFA DOMÉSTICA GENERAL		
	Bloque/Calibre	TARIFA GENERAL	
		2019	2020
		Precio Unit. €/m ³	
	I (0-18 m ³)	0,5582	0,5917
	II (19-36 m ³)	0,8651	0,9170
	III (37-72 m ³)	1,2077	1,2802
	IV (> 72 m ³)	2,6077	2,7642
	TARIFA DOMÉSTICA FAMILIAS NUMEROSA		
	I (0-18 m ³)	0,3559	0,3773
	II (19-36 m ³)	0,5836	0,6186
	III (37-72 m ³)	1,2077	1,2802
	IV (> 72 m ³)	2,6077	2,7642
	TARIFA INDUSTRIAL		
	I (0-36 m ³)	0,8890	0,9423
	II (> 36 m ³)	1,0369	1,0991
	TARIFA ORGANISMOS OFICIALES		
	BLOQUE ÚNICO	0,8893	0,9427
	TARIFA OTROS USOS		
	BLOQUE ÚNICO	1,3101	1,3887
TARIFAS SANEAMIENTO EJERCICIO			
CUOTA	TARIFA	2019	2020
		€/Usuario/mes	
FIJA	UNICA	1,2000	1,2720
TARIFAS DEPURACIÓN			
CUOTA	TARIFA	2019	2020
		€/Usuario/mes o €/m ³	
FIJA	UNICA	0,1800	0,1908
VARIABLE	UNICA	0,3311	0,3510

Las restantes cuotas tributarias, distintas de las expuestas en la tabla anterior, que figuran en las ordenanzas fiscales reguladoras de las tasas por prestación de los servicios de

abastecimiento de agua potable, alcantarillado y depuración de las aguas residuales, mantendrán los mismos precios. A título meramente enunciativo y no limitativo, se trata de la cuota de acometida, cuota de contratación, cuota de reconexión, fianzas, cuotas por concesión de licencias o autorización de acometida al saneamiento, etc.

Aplicando estas tarifas a la plantilla vista en el apartado anterior, se obtienen los valores previstos para los ingresos, a saber:

ABASTECIMIENTO			
INGRESOS POR CUOTA FIJA			
Bloque/Calibre	Nº Usuarios	Precio Unit. €/Usu/mes	Importe
13 mm	11.622	3,1988	446.105,32
15 mm	8.683	3,9074	407.118,70
20 mm	149	7,4542	13.302,62
25 mm	48	11,7305	6.789,37
30 mm	24	16,7068	4.834,77
40 mm	37	28,7978	12.847,92
50 mm	10	44,7961	5.401,48
65 mm	1	75,5393	910,85
80 mm	1	114,1223	1.376,08
100 mm o sup.	0	178,7945	0,00
TOTAL	20.575		898.687,10
INGRESOS POR CUOTA VARIABLE			
TARIFA DOMÉSTICA GENERAL			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
I (0-18 m ³)	965.264	0,5917	571.139,10 €
II (19-36 m ³)	437.233	0,9170	400.944,84 €
III (37-72 m ³)	130.546	1,2802	167.120,46 €
IV (> 72 m ³)	34.194	2,7642	94.519,11 €
TOTAL T. DOMÉSTICA	1.567.238		1.233.723,51 €
TARIFA DOMÉSTICA ESPECIAL FAMILIAS NUMEROSAS			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
I (0-18 m ³)	29.910	0,3773	11.283,57 €
II (19-36 m ³)	22.799	0,6186	14.103,59 €
III (37-72 m ³)	11.187	1,2802	14.321,53 €
IV (> 72 m ³)	556	2,7642	1.538,03 €
TOTAL C. VAR.	64.452		41.246,72 €
TARIFA INDUSTRIAL			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
I (0-36 m3)	106.021	0,9423	99.907,86 €
II (> 36 m3)	207.647	1,0991	228.228,17 €
TOTAL C. VAR.	313.668		328.136,02 €
TARIFA ORGANISMOS OFICIALES			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
B. ÚNICO	19.749	0,8893	17.562,94 €
TOTAL ORG. OFICIALES	19.749		17.562,94 €
TARIFA OTROS USOS			
Bloque/Calibre	m3 Fact.	Precio Unit. €/m3	Importe
B. ÚNICO	37.702	1,3887	52.357,28 €
TOTAL OTROS USOS	37.702		52.357,28 €
RESUMEN INGRESOS POR ABASTECIMIENTO			
CONCEPTO	Nº Usuarios	m3 Fact.	TOTAL
CUOTA FIJA	20.575		898.687,10 €
CUOTA VARIABLE		2.002.809	1.673.026,47 €
TOTAL ABASTECIMIENTO	20.575	2.002.809	2.571.713,57 €

INGRESOS POR ALCANTARILLADO				
CUALQUIER USO				
CONCEPTO	Bloque/Calibre	Nº Usuarios o m3 Fact	Precio Unit. €/Usu/mes o €/m3	TOTAL
CUOTA FIJA	BLOQUE ÚNICO	19.180	1,2720	292.763,52 €
TOTAL ALCANTARILLADO				292.763,52 €

DEPURACION DE AGUAS RESIDUALES				
CUALQUIER USOS				
CONCEPTO	Bloque/Calibre	Nº Usuarios o m3 Fact	Precio Unit. €/Usu/mes o €/m3	TOTAL
CUOTA FIJA	BLOQUE ÚNICO	18.338	0,1908	41.986,68 €
CUOTA VARIABLE	BLOQUE ÚNICO	1.840.617	0,3510	645.993,99 €
TOTAL DEPURACION				687.980,67 €

RESUMEN INGRESOS TARIFARIOS			
SERVICIO	CUOTA	IMPORTE	TOTAL
ABASTECIMIENTO	CUOTA FIJA	898.687,10 €	2.571.713,57 €
	CUOTA VARIABLE	1.673.026,47 €	
SANEAMIENTO	CUOTA FIJA	292.763,52 €	292.763,52 €
	CUOTA VARIABLE		
DEPURACIÓN	CUOTA FIJA	41.986,68 €	687.980,67 €
	CUOTA VARIABLE	645.993,99 €	
TOTAL INGRESOS TARIFARIOS	CUOTA FIJA	1.233.437,30 €	3.552.457,76 €
	CUOTA VARIABLE	2.319.020,46 €	

RESUMEN INGRESOS 2020	
ABASTECIMIENTO	2.571.713,57 €
SANEAMIENTO	292.763,52 €
DEPURACIÓN	687.980,67 €
CUOTA DE CONTRATACION	28.634,59 €
CUOTA DE ACOMETIDAS	1.180,36 €
OTRAS VENTAS COMERCIALES	3.763,21 €
INGRESOS EXCEPCIONALES	6.959,25 €
INGRESOS POR TRABAJOS	19.591,98 €
OTROS INGRESOS	17.729,63 €
TOTAL	3.630.316,78 €

Comparando los ingresos previstos, así calculados, con los gastos previstos para el ejercicio 2020 (apartado 2.2, página 11, del presente informe) veremos que están prácticamente equilibrados, como comprobaremos en el apartado siguiente, relativo a los estados previsionales para el ejercicio.

7. ESTADOS PREVISIONALES DEFINITIVOS DE INGRESOS Y GASTOS

7.1. CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2020 CON TARIFAS REVISADAS



Cuenta de Pérdidas y Ganancias	2019	2020 con Rev Tarifas
1. Importe neto de la cifra de negocios	3.386.664,39	3.616.335,65
70100000 CUOTA CONTRATACION	26.076,69	28.634,59
70100001 OTRAS VENTAS COMERCIALES	1.417,89	3.763,21
70200000 CONTRATACION ACOMETIDAS	2.385,40	1.180,36
70200001 INGRESOS POR TRABAJOS	28.843,65	19.591,98
70500001 INGRESOS POR GESTION DE AGUA	2.409.750,11	2.571.713,57
70500002 INGRESOS GESTION DEPURACIÓN	638.804,62	687.980,67
70500002 INGRESOS GESTIÓN SANEAMIENTO	276.718,54	292.763,52
70500004 INGRESOS OTROS SERVICIOS	2.667,48	10.707,75
70800000 DEVOLUCIONES DE VENTAS DE MERC		
4. Aprovisionamientos	-1.535.750,27	-1.507.795,17
60000000 COMPRAS DE AGUA	-1.046.683,14	-1.009.477,70
60200000 COMPRAS DE OTROS APROVISIONAMI	-150.013,13	-173.901,98
60200001 COMPRAS POLIELECTROLITO	-13.746,67	-5.288,15
60200002 COMPRA PRODUCTOS QUÍMICOS	-110.073,07	-122.303,41
60200003 COMPRAS APROVISIONAM. ALMACEN		0
60700000 TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS	-193.915,20	-196.823,93
61000000 VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCADEÍA	-21.319,05	0
6. Gastos de personal	-962.009,68	-992.491,54
64000000 SUELDOS Y SALARIOS	-708.793,45	-723.408,85
64200000 SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA	-230.554,63	-246.257,30
64900000 OTROS GASTOS SOCIALES	-22.661,60	-22.825,38
5. Otros ingresos de explotación	14.843,47	7.021,88
75900000 INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSO	14.843,47	7.021,88
7. Otros gastos de explotación	-804.107,98	-919.257,30
62100001 ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	-24.192,00	-24.554,88
62100002 CUOTA RENTING VEHÍCULOS	-26.114,77	-26.506,49
62100003 ARRENDAMIENTOS EQUIP. INFORMAT	-192,00	-194,88
62100005 CUOTAS RENTING EQUIPOS OFICINA	-828,00	-840,42
62100006 OTROS CÁNONES	-39.045,16	-39.630,84
62100007 CONCESION DEMANIAL REDES	-76.854,32	-181.094,84
62200001 REP. Y CONSERVACIÓN MAQUINARIA	-30.959,04	-31.423,43
62200002 REP. Y CONSERV EQUIP. INFORMAT	-576,97	-585,63
62200004 REPARACION Y CONSERV INSTALACI	-8.629,67	-8.759,11
62200005 REP. Y CONSERV ELEM. TRANSPORT	-5.585,96	-5.669,75
62300000 SERVICIOS PROFESIONALES INDEP.	-402,31	-408,34
62300001 PRL MEDICINA DEL TRABAJO	-2.943,18	-2.987,33
62300002 OTROS SERVICIOS EXTERIORES	-73.756,91	-74.863,26
62300003 ASESORIA INFORMÁTICA		0
62300005 CONV. COLABORACIÓN EMPROACSA		0
62300004 ASESORIA JURÍDICA Y FISCAL	-24.292,73	-24.657,12
62500001 PRIMAS SEGUROS RESP. CIVIL	-9.009,72	-9.144,87
62500002 PRIMAS SEGUROS MULTIRIESGO	-1.481,57	-1.503,79
62500003 OTRAS PRIMAS DE SEGUROS	-4.213,44	-4.276,64
62500004 PRIMA SEGUROS VEHÍCULOS	-4.715,27	-4.786,00
62600000 SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARE	-675,16	-685,29
62600002 COMISION MANTENIMIENTO Y ADMIN	-391,20	-397,07
62700000 PUBLICID., PROPAGANDA Y RR.PP.		0
62800000 SUMINISTROS	-168.389,41	-170.915,25
62800001 CONSUMO GASOIL	-12.354,17	-12.539,49
62900001 TELEFONÍA MOVIL	-5.296,20	-5.375,64
62900002 OTROS SERV. VARIOS Y GTOS MEN	-285,96	-290,25
62900003 TELEFONÍA FIJA	-2.254,59	-2.288,41

<i>Cuenta de Pérdidas y Ganancias</i>		2019	2020 con Rev Tarifas
62900004	CONSUMIBLES OFICINA	-1.827,20	-1.854,61
62900005	COMUNICACIONES INFORMATICAS	-737,33	-748,39
62900006	SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	-423,08	-429,43
62900007	MENSAJERIA	-188,92	-191,75
62900008	CORREOS	-6.287,73	-6.382,05
62900009	CONSUM. Y PROG. INFORMATICOS	-1.073,49	-1.089,60
62900011	ALOJAMIENTO Y ESTANCIA	0	0
62900012	PREMIO COBRANZA ICHL	-141.921,51	-72.025,16
62900013	IMPLANTACION APLICACIÓN INFORMÁTICA Y GESTION FACTURACION Y CLIENTES	0	-72.025,16
63100000	OTROS TRIBUTOS Y TASAS	-6.669,81	-6.769,86
63100001	IMPUESTOS VEHÍCULOS	-209,20	-212,34
65000000	PERD. CRÉD. COMER. INCOBRABLES	-46.028,01	-46.718,43
65900000	OTRAS PÉRDIDAS EN GESTIÓN CORR	0	0
65900001	INDEMNIZACION A 3OS SINIESTROS	-19.374,41	-19.665,03
69400000	PERD. DETER. CRED. OP. COMERC.	-55.927,56	-56.766,47
8. Amortización de inmovilizado		-167.123,11	-188.964,96
68000000	AMORT. INMOVILIZADO INTANGIBLE	-119.699,53	-119.699,53
68100000	AMORT. INMOVILIZADO MATERIAL	-47.423,58	-69.265,43
13. Otros resultados		9.668,88	6.959,25
67800000	GASTOS EXCEPCIONALES	-74,05	0
77800000	INGRESOS EXCEPCIONALES	9.742,93	6.959,25
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN		-57.814,30	21.807,81
14. Ingresos financieros			0
b) Otros ingresos financieros			0
76900000	OTROS INGRESOS FINANCIEROS		0
15. Gastos financieros		-22.321,81	-21.807,81
66230000	INTE. DEUDAS CON ENT. CRÉDITO	-10.828,00	-8.985,74
66230001	INTE. DEUDAS CON ENT. CTO POLI	-1.672,31	-4.060,00
66230002	INT. CON ENT. CTO PTMO CAJASUR	-9.821,50	-8.762,07
66900000	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0	0
B) RESULTADO FINANCIERO		-22.321,81	-21.807,81
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		-80.136,10	-0,00
20. Impuestos sobre beneficios		204,77	0,00
63000000	IMPUESTO CORRIENTE	204,77	0,00
D) RESULTADO DEL EJERCICIO		-79.931,33	-0,00

Lo que se informa a los efectos oportunos.

En Lucena, a 3 de noviembre de 2019

Ángel M. Martínez Garzón
Gerente.

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