

DON JOSÉ AMADOR CEBRIÁN RAMÍREZ, SECRETARIO DELEGADO DE LA ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL “APARCAMIENTOS MUNICIPALES DE LUCENA (CÓRDOBA)”

CERTIFICO: Que en la sesión extraordinaria celebrada por el Consejo de Administración el día **quince de diciembre de 2020**, se ha adoptado el acuerdo que, según el acta de dicha sesión, todavía en borrador y a reserva de los términos que resulten de su aprobación en próxima sesión del mismo órgano, se transcribe a continuación:

<<3.- Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos de la Entidad para el ejercicio 2021.

El Sr. Secretario da cuenta de la Propuesta de Previsión de Ingresos y Gastos de la entidad para el ejercicio 2021, el cual se inserta literalmente a continuación:

**<< ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2021**

ÍNDICE

1.- INTRODUCCIÓN

- 1.1.- MARCO LEGAL
- 1.2.- ACTIVIDAD DE LA EMPRESA
- 1.3.-RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS.

- 2.1.- INGRESOS CORRIENTES
- 2.2.-GASTOS DE PERSONAL
- 2.3.-GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS
- 2.4.-GASTOS FINANCIEROS

3.- PRESUPUESTO DE CAPITAL

4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS.

- ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS DEL EJERCICIO 2021
- CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2021
- BALANCE SITUACIÓN PREVISIONAL 2021

**ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS
EJERCICIO 2021**

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

1.INTRODUCCIÓN

1.1.- MARCO LEGAL

Estos presupuestos han sido elaborados de acuerdo con el Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por Real Decreto Legislativo 2/2004 de 05 de marzo, que en su artículo 164.1 dicta que las entidades locales elaborarán y aprobarán anualmente un presupuesto general en el que se integrarán los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles cuyo capital social pertenezca íntegramente a la entidad local.

Art. 112. ... los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles serán los de:

- a. La Cuenta de explotación
- b. La Cuenta de otros resultados
- c. La Cuenta de pérdidas y ganancias
- d. El presupuesto de Capital.

Art. 113.

1. Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.

2. El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente.

Art. 114.

1. Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de la sociedades mercantiles a que se refiere el Real Decreto comprenderán:

- a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.
- b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad Local o de sus organismo autónomos.
- c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.
- b. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio.

1.2.- ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

La Entidad Pública Empresarial Local "Aparcamientos Municipales de Lucena" es un ente dependiente del Excmo. Ayuntamiento de Lucena que tiene por objeto la gestión de los diferentes aparcamientos públicos que se prevén construir en dicha ciudad. A tal fin el Ayuntamiento le ha otorgado la concesión de la gestión de dicho servicio, previa construcción del mismo mediante adjudicación a empresas constructoras. Actualmente dicha entidad lleva la gestión del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva.

A partir del día 01 de enero 2010 aparcamientos municipales de Lucena asumió la gestión de las zonas de aparcamiento regulado de la localidad, ya que según se establece en los Estatutos de la Entidad uno de los fines de la misma es el control y explotación de los Sectores de Aparcamiento Regulado en las zonas que se marquen por la EPEL, todo ello de conformidad con la Ordenanza reguladora.

Mediante acuerdo de Pleno de fecha 24 de abril de 2018 se acordó encomendar a esta Entidad la gestión del "servicio de aparcamiento regulado en solares".

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

1.3.- RELACIÓN DE LOS OBJETIVOS A ALCANZAR Y DE LAS RENTAS QUE SE ESPERAN GENERAR.

La entidad tiene como objetivo la contención del gasto corriente para que por medio del desarrollo de su actividad, la misma obtenga resultados que le permitan en todo caso sufragar sus gastos corrientes y financieros para el funcionamiento normal de la misma, para que se necesite la menor aportación dineraria del Excmo. Ayuntamiento.

El objetivo que se pretende es la autofinanciación a corto y medio plazo a través de los ingresos de explotación que se produzcan con el desarrollo de la actividad propia de la entidad.

Los gastos están recogidos por su importe neto contable impuestos indirectos excluidos, dado que al ser sujeto pasivo del IVA, no intervienen en el aumento del gasto o del correspondiente ingreso y no afectan de ninguna forma a la cuenta de resultados de la sociedad, por el principio básico de neutralidad del IVA entre sujetos pasivos.

2.- PROPUESTA DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

A continuación se expone las previsiones de ingresos que se espera obtener a través del desarrollo de la actividad de la entidad, así como las necesidades mínimas que se estiman necesarias para poder llevar a cabo los servicios que se vienen prestando.

Para evaluar los ingresos y gastos se han tenido en cuenta los datos consolidados disponibles al 30 de noviembre de 2020 y su previsión hasta final de año.

Como resultado de todo ello, las cuantías de las diferentes partidas que conforman la previsión de ingresos y gastos para el año 2021, quedaría desglosados de la siguiente forma:

2.1.- INGRESOS CORRIENTES

El total de ingresos previstos para 2021 asciende a la cantidad de 587.030,60 €, como resultado de la suma de los ingresos por rotación y abonos del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva, de los ingresos de zona azul y del aparcamiento regulado de C/ Molino y otros ingresos que, seguidamente se detallan:

- La previsión de ingresos por rotación y abonos del aparcamiento para 2021 se ha estimado en 562.637,56 € (Rotación 391.914,32 € y Abonos 170.723,24 €), partiendo de los datos reales cerrados de los ejercicios 2019/2020 y considerando la reducción de los ingresos de los últimos meses, debido a la situación sanitaria por la cual se está atravesando; viendo la evolución de los mismos, se ha estimado una reducción del 40% para el mes de Enero, un 30% en Marzo, un 20% en Abril, un 10 % en Mayo, estimándose que a partir del mes de Junio y hasta final del ejercicio los ingresos no sufrirán apenas reducción.
- En relación a los ingresos procedentes de la Zona Azul, se han estimado unos ingresos de 17.800 €.
- En relación al aparcamiento regulado de la C/ Molino, se han estimado unos ingresos de 4.800 €.

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

- Se contempla una partida de arrendamientos y cánones por importe de 1.004,00 €, relativa al canon anual de la concesión de los dos puntos de recarga de vehículos eléctricos en el aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva; y la partida de ingresos de comunidad, por importe de 789,03 € (a razón de 87,67 € por cada uno de los nueve concesionarios de las plantas -3 y -4 del aparcamiento de Plaza Nueva.)

El resumen de la Previsión de Ingresos corrientes para el ejercicio 2021, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2020, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 30 de noviembre de 2020, es la siguiente:

PREVISIÓN INGRESOS PARA EL EJERCICIO 2021				
CUENTA	CONCEPTO DEL INGRESO	PREVISIÓN 2020	ESTIMADO REAL 2020	PREVISIÓN 2021
7050001	Ingresos ventas por rotación	438.000,00	249.941,51	391.914,32
7050002	Ingresos ventas abonos	180.000,00	142.569,68	170.723,24
7050003	Ingresos Zona Azul	28.000,00	13.336,20	17.800,00
7050004	Ing. C/ Molino	0,00	2.112,40	4.800,00
7050005	Ing. C/ Jaime	0,00	651,35	0,00
7520000	Ingresos por arrendamientos y cánones	0,00	1.004,00	1.004,00
7590000	Ingresos comunidad	795,24	795,24	789,03
7780000	Ingresos extraordinarios	0,00	5.569,19	0,00
TOTAL		646.795,24	410.410,38	587.030,60

2.2.- GASTOS DE PERSONAL

- Se prevén gastos por importe de 3.800 € por pagos de asistencia a los Consejos de Administración de la entidad, así como 29.767,25 € para gastos de personal (1 administrativo, teniéndose en cuenta un incremento retributivo del 0,9%), otros gastos sociales por importe de 353,17 €, dentro de los costes de personal también se consideran los de seguridad social a cargo de la empresa, por importe de 9.301,08, en total suman un importe total de 43.222,21 €, según el siguiente detalle:

Código seguro de verificación (CSV):



B354 B992 35CD 2A69 59DA

B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

6. Gastos de personal	-43.222,21
a) Sueldos, salarios y asimilados	-33.567,96
6400001. Consejos	-3.800,00
6400002. Personal	-29.767,96
b) Cargas sociales	-9.654,25
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-9.301,08
649. Otros gastos sociales	-353,17

En resumen la Previsión de Gastos de Personal corrientes para el ejercicio 2021, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2020, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 30 de noviembre de 2020, se exponen en la siguiente tabla:

PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2021				
CUENTA	CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE	PREVISIÓN 2020	ESTIMADO REAL 2020	PREVISIÓN 2021
6400001	Consejos	3.400,00	3.715,02	3.800,00
6400002	Personal	48.000,00	43.802,90	29.767,96
6420000	Seguridad social a cargo de la empresa	15.000,00	15.185,21	9.301,08
6490000	Otros gastos sociales	706,34	60,00	353,17
TOTAL		67.106,34	62.763,13	43.222,21

El capítulo de gastos de personal supone un 11 % del total de gastos de la empresa.

2.3.- GASTOS CORRIENTES DE BIENES Y SERVICIOS

- Respecto a los gastos corrientes de bienes, servicios y suministros del aparcamiento subterráneo de Plaza Nueva, parquímetros de zona azul y de la C/ Molino, dicha estimación asciende a 222.974,02 € (I.V.A. no incluido), según el siguiente desglose:

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

7. Otros gastos de explotación	-222.974,02
a) Servicios exteriores	-222.848,14
621. Arrendamientos y canones	-5.300,00
621000. Arrendamientos y canones	-5.300,00
622. Reparaciones y conservación	-37.011,68
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-27.000,00
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	-1.200,00
62203. Servicio Mantenimiento	-8.811,68
62204. Gtos acondicionamiento solares	0,00
623. Servicios de profesionales independientes	-3.100,00
625. Prima de seguros	-2.850,00
626. Servicios bancarios y similares	-1.700,00
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00
628. Suministros	-18.600,00
6280001. Suministro Eléctrico	-17.300,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.300,00
629. Otros servicios	-154.286,46
6290001. Compra materiales aparcamiento	-3.000,00
6290002. Compra materiales zona azul	-600,00
6290003. Compra material oficina	-50,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-145.586,46
6290005. Serv. Ascensores	-4.700,00
6290006. Servicios Varios	-200,00
6290007. Compra material parking "Plaza del Mercado"	-150,00
b) Tributos	-125,88
6310000. Otros tributos	-125,88
c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

El resumen de la Previsión de Gastos corrientes para el ejercicio 2021, junto con la previsión inicial y la estimación calculada para el ejercicio 2020, tomando como base los gastos reales registrados hasta el 30 de noviembre de 2020, se exponen en la siguiente tabla:

PREVISIÓN GASTOS PARA EL EJERCICIO 2021				
CUENTA	CONCEPTO DEL GASTO CORRIENTE	PREVISIÓN 2020	ESTIMADO REAL 2020	PREVISIÓN 2021
6210000	Arrendamientos y canones	0,00	9.400,00	5.300,00
6220100	Reparaciones y conservación aparcamiento	27.199,32	26.047,26	27.000,00
6220200	Reparaciones y conservación "Zona Azul"	600,00	1.202,37	1.200,00
6220300	Servicio Mantenimiento	8.800,68	8.811,68	8.811,68
6220400	Gastos acondicionamiento solares	2.000,00	2.278,00	0,00
6230000	Servicios profesionales independientes	3.018,00	7.233,00	3.100,00
6250000	Primas de seguros	2.861,55	2.821,73	2.850,00
6260000	Servicios bancarios y similares	1.100,00	1.656,00	1.700,00
6270000	Publicidad, propag. y relaciones públicas	0,00	325,00	0,00
6280001	Suministro eléctrico	16.100,00	17.285,88	17.300,00
6280002	Telefonía	700,00	1.257,26	1.300,00
6290001	Compra materiales parking	6.500,00	2.317,00	3.000,00
6290002	Compra materiales zona azul	600,00	821,46	600,00
6290003	Compra material oficina	50,00	32,49	50,00
6290004	Servicios Operador y Limpieza	145.586,46	145.586,46	145.586,46
6290005	Servicio ascensores	2.000,00	4.664,43	4.700,00
6290006	Otros servicios varios	450,00	69,35	200,00
6290007	Compra material parking "Plaza del Mercado"	150,00	150,00	150,00
6310000	Otros tributos	0,00	125,88	125,88
6780000	Gastos excepcionales	0,00	0,00	0,00
TOTAL		217.716,01	232.085,25	222.974,02

Código seguro de verificación (CSV):



B354 B992 35CD 2A69 59DA

B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

2.4.- GASTOS FINANCIEROS

- Se contempla una partida de gastos financieros por importe de 131.186,16 €, según el siguiente desglose:

13. Gastos financieros	-131.186,16
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	
b) Por deudas con terceros.	-131.186,16
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-131.136,16
669. Otros gastos financieros	-50,00

- 115.021,74 €, importe de los intereses del vencimiento con fecha 26/06/2021 del préstamo suscrito con la entidad BBVA.
- 16.114,42 € intereses del préstamo concertado con la entidad Caja Rural con vencimiento de fecha 03/02/2021.
- 50,00 €, de otros gastos financieros.

3. - PRESUPUESTO DE CAPITAL

El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.

- Los pasivos financieros para el ejercicio 2021 son:
 - Amortización de capital del préstamo con la entidad BBVA que asciende a 282.608,69 €.

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principal	Total amortizado	Capital final
13	26/06/2021	397.630,43	3.108.695,61	115.021,74	282.608,69	3.673.916,60	2.826.086,92
14	26/06/2022	387.173,91	2.826.086,92	104.565,22	282.608,69	3.956.525,29	2.543.478,23
15	26/06/2023	376.717,39	2.543.478,23	94.108,69	282.608,69	4.239.133,98	2.260.869,54
16	26/06/2024	366.260,86	2.260.869,54	83.652,17	282.608,69	4.521.742,68	1.978.260,84
17	26/06/2025	355.804,34	1.978.260,84	73.195,65	282.608,69	4.804.351,37	1.695.652,15
18	26/06/2026	345.347,82	1.695.652,15	62.739,13	282.608,69	5.086.960,06	1.413.043,46
19	26/06/2027	334.891,30	1.413.043,46	52.282,61	282.608,69	5.369.568,75	1.130.434,77
20	26/06/2028	324.434,78	1.130.434,77	41.826,09	282.608,69	5.652.177,44	847.826,08
21	26/06/2029	313.978,26	847.826,08	31.369,56	282.608,69	5.934.786,14	565.217,38
22	26/06/2030	303.521,74	565.217,38	20.913,04	282.608,69	6.217.394,83	282.608,69
23	26/06/2031	293.065,21	282.608,69	10.456,52	282.608,69	6.500.003,52	0,00

- Amortización de capital del préstamo con la entidad Caja Rural que asciende a 111.091,85 €.

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

Nº cuota	Fecha	Cobros/Pagos	Capital inicial	Intereses	Principal	Total amortizado	Capital final
9	03/02/2021	127.206,27	1.300.598,80	16.114,42	111.091,85	810.493,05	1.189.506,95
10	03/02/2022	127.837,93	1.189.506,95	15.844,23	111.993,70	922.486,75	1.077.513,24
11	03/02/2023	136.139,78	1.077.513,24	28.554,10	107.585,67	1.030.072,43	969.927,57
12	03/02/2024	136.139,78	969.927,57	25.703,08	110.436,69	1.140.509,12	859.490,87
13	03/02/2025	136.139,78	859.490,87	22.776,51	113.363,27	1.253.872,39	746.127,61
14	03/02/2026	136.139,78	746.127,61	19.772,38	116.367,39	1.370.239,78	629.760,21
15	03/02/2027	136.139,78	629.760,21	16.688,65	119.451,13	1.489.690,91	510.309,09
16	03/02/2028	136.139,78	510.309,09	13.523,19	122.616,58	1.612.307,49	387.692,50
17	03/02/2029	136.139,78	387.692,50	10.273,85	125.865,92	1.738.173,42	261.826,58
18	03/02/2030	136.139,78	261.826,58	6.938,40	129.201,37	1.867.374,79	132.625,21
19	03/02/2031	136.139,78	132.625,21	3.514,57	132.625,21	2.000.000,00	0,00

- Para el ejercicio 2021 se contempla en la partida económica de inversiones reales el importe de 399.059,21 € destinada a la contratación de la redacción del proyecto, dirección de obra y coordinación de seguridad y salud para la construcción de un aparcamiento público en el subsuelo del edificio sito en Avenida del Parque 10, de Lucena.

El Estado de las fuentes de financiación de las inversiones o aplicaciones de capital.

La financiación de la actividad de la Entidad, se obtiene a través de:

- Los recursos/ingresos procedentes de la actividad de la entidad, comprendidos en el apartado 2.1. de esta memoria.
- Subvención de capital por importe de 205.000,00 €, aportación del Ayuntamiento para atender la amortización de parte de los capitales, del préstamo suscrito con la entidad BBVA y cuyo vencimiento es el 26 de junio de 2020 y del préstamo hipotecario con Caja Rural cuyo vencimiento es el 03 de febrero de 2020, indicados anteriormente.
- Y la financiación de la partida de inversiones por importe de 399.059,21 € a través de deudas con entidades de crédito.

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

4.- ESTADOS PREVISIONALES DE INGRESOS Y GASTOS

ESTADO DE PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS EJERCICIO 2021

ESTADO DE INGRESOS

CAP. I	IMPUESTOS DIRECTOS	
CAP. II	IMPUESTOS INDIRECTOS	
CAP. III	TASAS Y OTROS INGRESOS	
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
CAP. V	PATRIMONIALES	586.768,74
	Ingresos comunidad concesionarios	789,03
	Arrendamientos y canones	1.004,00
	Prestación servicios	585.237,56
	Rotación y abonos	562.637,56
	Zona Azul	17.800,00
	Aparcamiento regulado C/ Molino	4.800,00
	Variación Capital circulante	-261,85
	Subtotal	586.768,74
CAP. VI	ENAJENACION INVERSIONES REALES	0,00
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	205.000,00
	Aportación Ayto amortización préstamos	205.000,00
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	399.059,21
	Subtotal	604.059,21
TOTAL INGRESOS:		1.190.827,95

ESTADO DE GASTOS

CAP. I	PERSONAL	43.222,21
CAP. II	BIENES Y SERVICIOS	223.659,83
CAP. III	GASTOS FINANCIEROS	131.186,16
	Intereses Préstamo BBVA	115.021,74
	Intereses Préstamo Caja Rural	16.114,42
	Otros gastos financieros	50,00
CAP. IV	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	
	Subtotal	398.068,20
CAP. VI	INVERSIONES REALES	399.059,21
CAP. VII	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	
CAP. VIII	ACTIVOS FINANCIEROS	
CAP. IX	PASIVOS FINANCIEROS	393.700,54
	Préstamo BBVA	282.608,69
	Cuota Préstamo Caja Rural	111.091,85
	Subtotal	792.759,75
TOTAL GASTOS:		1.190.827,95

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PREVISIONAL 2021

1. Importe neto de la cifra de negocios	585.237,56
a) Ventas	0,00
b) Prestaciones de servicios	585.237,56
7050001. Ingresos ventas por rotación	391.914,32
7050002. Ingresos ventas abonos	170.723,24
7050003. Ingresos Zona Azul	17.800,00
7050004. Ing. Aparcamiento regulado C/ Molino	4.800,00
7050005. Ing. Aparcamiento regulado C/ Jaime	0,00
2. Variación de existencias de pdtos. terminados y en curso de fabricación	0,00
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.	0,00
4. Aprovisionamientos.	0,00
5. Otros ingresos de explotación	5.895,41
a) Ingresos accesorios y otros de gestión corriente	5.895,41
752. Ingresos por arrendamientos y cánones	1.004,00
756. Traspaso rtdo ingresos concesiones plazas parking	4.102,38
759. Ingresos comunidad concesionarios	789,03
b) Subvenciones de explotación incorporadas al resultado del ejercicio	0,00
6. Gastos de personal	-43.222,21
a) Sueldos, salarios y asimilados	-33.567,96
6400001. Consejos	-3.800,00
6400002. Personal	-29.767,96
b) Cargas sociales	-9.654,25
642. Seguridad Social a cargo de la empresa	-9.301,08
649. Otros gastos sociales	-353,17
c) Provisiones	
7. Otros gastos de explotación	-222.974,02
a) Servicios exteriores	-222.848,14
621. Arrendamientos y canones	-5.300,00
621000. Arrendamientos y canones	-5.300,00
622. Reparaciones y conservación	-37.011,68
62201. Reparaciones y conservación Aparcamiento	-27.000,00
62202. Reparaciones y conservación Zona Azul	-1.200,00
62203. Servicio Mantenimiento	-8.811,68
62204. Gtos acondicionamiento solares	0,00
623. Servicios de profesionales independientes	-3.100,00
625. Prima de seguros	-2.850,00
626. Servicios bancarios y similares	-1.700,00
627. Publicidad, propaganda y relaciones públicas	0,00
628. Suministros	-18.600,00
6280001. Suministro Eléctrico	-17.300,00
6280002. Suministro Telefonía	-1.300,00

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

629. Otros servicios	-154.286,46
6290001. Compra materiales aparcamiento	-3.000,00
6290002. Compra materiales zona azul	-600,00
6290003. Compra material oficina	-50,00
6290004. Serv. Operador y Limpieza	-145.586,46
6290005. Serv. Ascensores	-4.700,00
6290006. Servicios Varios	-200,00
6290007. Compra material parking "Plaza del Mercado"	-150,00
b) Tributos	-125,88
6310000. Otros tributos	-125,88
c) Pérdidas, deterioro y variac de prov. por operac. Comerciales	0,00
d) Otros gastos de gestión corriente	0,00
659. Otras pérdidas de gestión corriente	0,00
8. Amortización del inmovilizado.	-139.994,06
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.	220.568,33
10. Excesos de provisiones	
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.	
Otros resultados	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	405.511,01
12. Ingresos financieros.	0,00
a) De participaciones en instrumentos de patrimonio	
b) De valores negociable y otros instrumentos financieros.	
13. Gastos financieros	-131.186,16
a) Por deudas con empresas del grupo y asociadas.	
b) Por deudas con terceros.	-131.186,16
6623. Intereses de deudas con entidades de crédito	-131.136,16
669. Otros gastos financieros	-50,00
c) Por actualización de provisiones.	
14. Variación de valor razonable en instrumentos financieros.	
15. Diferencias de cambio.	
16. Deterioro y resultado por enajenaciones de instrumentos financieros.	
B) RESULTADO FINANCIERO (12+13+14+15+16)	-131.186,16
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS (A+B)	274.324,85
63. Impuesto sobre beneficios	-685,81
D) RESULTADO DEL EJERCICIO (C+17)	273.639,04

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

BALANCE DE SITUACIÓN PREVISIONAL 2021

A) ACTIVO NO CORRIENTE	7.951.065,28	A) PATRIMONIO NETO	3.069.859,42
I. Inmovilizado intangible	352,55	A-1) Fondos propios.	291.477,65
1.Aplicaciones informáticas	1.540,06	III. Reservas	1.720,56
(Amort. Ac. Inm. Inmaterial)	-1.187,51	V. Resultados de ejercicios anteriores.	16.118,05
II. Inmovilizado material.	7.950.287,53	VII. Resultado del ejercicio.	273.639,04
1. Terrenos y Construcciones	7.532.321,20	A-2) Ajustes por cambios de valor.	80.881,44
2110001 Construcción del Aparcamiento	8.803.228,67	V.Otros	80.881,44
2110003 Construcción nueva cabina control	13.730,42	Ingresos concesiones distribuir varios ejercicios	80.881,44
2811000. Amort. Acum. Construcciones	-1.284.637,89	A-3) Subvenciones, donaciones y legados recibidos.	2.697.500,33
2. Instalaciones técnicas, y otro inmovilizado material.	18.907,12	B) PASIVO NO CORRIENTE	4.423.730,08
2130000. Maquinaria	14.080,00	II. Deudas a largo plazo.	4.423.730,08
2170000. Equipos proceso información	17.996,53	2. Deudas con entidades de crédito	4.414.653,08
2190000. Otro inmovilizado material	27.577,37	170. Deudas l/p con entidades de crédito	4.414.653,08
2813000. Amort. Acum. Maquinaria	-7.603,20	170001. Ptmo BBVA	2.826.086,92
2817000. Amort. Acum. Equipos proc. Informac.	-14.310,35	170002. Ptmo Caja Rural	1.189.506,95
2819000. Amort. Acum. Otro inmov. Material	-18.833,23	170003. Otros préstamos	399.059,21
3. Inmovilizado en curso y anticipos	399.059,21	5. Otros pasivos financieros	9.077,00
V. Inversiones financieras a largo plazo.	425,20	180. Fianzas recibidas a l/p	9.077,00
1. Instrumentos de patrimonio	425,20	C) PASIVO CORRIENTE	475.719,89
250. Inversiones financieras a l/p	425,20	III. Deudas a corto plazo.	469.219,89
5. Otros activos financieros		2. Deudas con entidades de crédito.	469.219,89
VI. Activos por impuesto diferido.	0,00	520. Deudas a c/p con entidades de crédito	394.602,39
474. Activos por impuesto diferido	0,00	52000. Préstamo BBVA	282.608,69
B) ACTIVO CORRIENTE	18.244,11	52010. Préstamo CajaRural	111.993,70
III. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	6.500,00	527. Int. devengados y no vencidos préstamos	74.617,50
1. Clientes por ventas y Prestaciones de servicios.	6.500,00	3. Acreedores por arrendamiento financiero	0,00
6. Otros créditos con las Administraciones Pública	0,00	5. Otros pasivos financieros	0,00
VII. Efectivo y otros activos líquidos	11.744,11	V. Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	6.500,00
1. Tesorería	11.744,11		
TOTAL ACTIVO	7.969.309,39	TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO	7.969.309,39

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en

<http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

PRESUPUESTO DE CAPITAL

PROGRAMA DE ACTUACIÓN, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN (PAIF) 2021 (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	188.962,39
2.- Adquisiciones de Activos no Corrientes	399.059,21	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	205.000,00
3. Patentes, licencias, marcas		a) Del Ayuntamiento	205.000,00
4. Fondo de comercio		b) Otras subvenciones	
5. Aplicaciones informáticas		4. Deudas a largo plazo	399.059,21
6. Otro inmovilizado intangible		1. Obligaciones y otros valores negociables	
b) Inmovilizaciones materiales	399.059,21	2. Deudas con Entidades de crédito	399.059,21
1. Terrenos y construcciones		3. Acreedores por arrendamientos financiero	
2. Instalaciones técnicas y otro inmovilizado material		4. Derivados	
3. Inmovilizado en curso y anticipos	399.059,21	5. Otros pasivos financieros	
c) Inversiones inmobiliarias	0,00	5.- Enajenación de inmovilizado	0,00
1. Terrenos		1. Inmovilizaciones intangibles	
2. Construcciones		2. Inmovilizaciones materiales	
d) Inversiones financieras a largo plazo	0,00	3. Inversiones inmobiliarias	
1. Instrumentos de patrimonio		4. 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 inversiones financieras	0,00
4. Derivados		1. Instrumentos de patrimonio	
5. Otros activos financieros		2. Créditos a terceros	
3.-Adquisiciones de acciones propias	0,00	3. Valores representativos de deuda	
4.- Reducciones de capital	0,00	4. Derivados	
5.- Dividendos		5. Otros activos financieros	
6.- Canc. o traspaso a corto de deuda largo plazo	393.700,54		
1. Obligaciones y otros valores negociables			
2. Deudas con Entidades de crédito	393.700,54		
Amort. BBVA	282.608,69		
Amort. Caja Rural	111.091,85		
3. Acreedores por arrendamiento financiero			
4. Derivados			
5. Otros activos financieros			
7.-Provisiones a largo plazo	0,00		
TOTAL INVERSIÓN	792.759,75	TOTAL FINANCIACIÓN	793.021,60
Exceso de financiación sobre inversión (Aumento Capital Circulante)	261,85	Exceso de inversión sobre financiación (Disminución Capital Circulante)	

EL PRESIDENTE

(Fecha y Firma electrónica)>>

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

A continuación el Sr. Huertas González pregunta en relación a la estimación de los ingresos procedentes de la Zona Azul contemplados en la previsión de ingresos y gastos, se le indica que en relación a esos ingresos se ha procedido a estimar aproximadamente un 40 % menos que en el ejercicio 2019, teniéndose en cuenta que no se puede comparar con el ejercicio 2020 puesto que en el mismo durante 4 meses no ha habido ingresos algunos. También pregunta el Sr. Huertas González, en relación a la disminución de la cuenta de Seguridad Social a cargo de la empresa, indicándole que dicha disminución se debe a que la plantilla de la entidad para el ejercicio 2021 se ha reducido en un puesto.

Así mismo, por parte del Sr. Secretario, también se da cuenta del informe de la Sra. Interventora, el cual se inserta literalmente a continuación:

<< INFORME DE INTERVENCIÓN A LA PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS DE LA ENTIDAD PÚBLICA EMPRESARIAL APARCAMIENTOS DE LUCENA PARA EL EJERCICIO 2021.

Conforme establece el artículo 168.3 del Texto Refundido de la Ley Reguladora de las Haciendas Locales aprobado por R.D.L 2/2004 de 5 de marzo, que resulta de aplicación en virtud de lo establecido en el art. 2 de los Estatutos de Aparcamientos de Lucena:

"...3.- Las sociedades mercantiles, incluso de aquéllas en cuyo capital sea mayoritaria la participación de la entidad local, remitirán a ésta, antes del día 15 de septiembre de cada año, sus previsiones de gastos e ingresos, así como los programas anuales de actuación, inversiones y financiación para el ejercicio siguiente" y los artículos 112 a 114 del Real Decreto 500/1990 de 20 de abril:

"Art. 112. ... los estados de previsión de gastos e ingresos de las sociedades mercantiles serán los de:

- a. La cuenta de explotación
- b. La cuenta de otros resultados
- c. La cuenta de pérdidas y ganancias
- d. El presupuesto de capital.

Art. 113.

1. Los estados de previsión de las cuentas de explotación, de otros resultados y de pérdidas y ganancias se elaborarán y presentarán de acuerdo con el Plan General de Contabilidad vigente para las empresas españolas o con sus adaptaciones sectoriales.

2. El presupuesto de capital de las sociedades mercantiles, cuyo capital social pertenezca íntegramente a la Entidad local, estará formado por los documentos referidos en las letras a) y b) del artículo siguiente.

Art. 114.

1. Los programas anuales de actuación, inversiones y financiación de las sociedades mercantiles a que se refiere comprenderán:

- a. El estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio.
- b. El estado de las fuentes de financiación de las inversiones con especial referencia a las aportaciones a percibir de la Entidad Local o de sus organismos autónomos.
- c. La relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar.
- d. Memoria de las actividades que vayan a realizarse en el ejercicio."

Presentada la previsión de ingresos y gastos de la Entidad para 2021 acompañada de la documentación a que se ha hecho referencia, se comprueba que la previsión no presenta déficit, debido a la aportación extraordinaria que el Ayuntamiento le efectúa a la entidad para el pago de las

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020

amortizaciones de los préstamos por importe de 205.000,00 €, siendo así, se presenta la previsión en términos de equilibrio financiero (art. 3.2 de la Ley Orgánica 2/2012 de 27 de abril de Estabilidad Presupuestaria y Sostenibilidad Financiera), se comprueba así mismo que los ingresos y gastos son los adecuados a los compromisos asumidos por la Entidad y al normal desarrollo de su gestión.

LA INTERVENTORA,
(Fecha y Firma electrónica) >>

Sometido el asunto a votación ordinaria, el Consejo de Administración, con los votos a favor de los consejeros del Grupo Municipal PSOE (4), del consejero del Grupo Municipal Ciudadanos (1) del consejero Grupo Municipal Vox (1), del consejero del Grupo Político Municipal de IULVCA (1) y la abstención de los consejeros de Grupo Municipal PP (2), por mayoría acuerda:

Primero.- Aprobar el proyecto de Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2021, de conformidad con los documentos anteriormente transcritos, dictaminando favorablemente:

- El Estado de Previsión de Ingresos y Gastos para el ejercicio 2021, cuyas partidas de Ingresos suman la cantidad de 1.190.827,95 € y la de Gastos 1.190.827,95 €.
- La Cuenta de Pérdidas y Ganancias Previsional correspondiente al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2021, formulada conforme al PGC PYMES, con un resultado positivo del ejercicio de 273.639,04 €.
- El Balance de Situación Previsional, cerrado a 31 de diciembre de 2021, formulado conforme al PGC PYMES, cuyas partidas del Activo suman la cantidad de 7.969.309,39 € y las de Pasivo 7.969.309,39 €.
- El Presupuesto de Capital del ejercicio 2021, con un estado de inversiones reales y financieras a efectuar durante el ejercicio, por importe de 792.759,75 € y un estado de las fuentes de financiación de las inversiones por importe de 793.021,60 €.
- La Memoria y la relación de los objetivos a alcanzar y de las rentas que se esperan generar en el ejercicio 2021.

Segundo.- Someterlo a la aprobación del Pleno del Ayuntamiento.>>

Y para que así conste y surta sus efectos en el expediente de su razón, expido el presente certificado de orden y con el visto bueno del Sr. Presidente, haciendo la salvedad del art. 206 del Reglamento de Organización, Funcionamiento y Régimen Jurídico de las Entidades Locales, aprobado por Real Decreto 2568/1986, de 28 de noviembre, y a reserva de los términos que resulten de la aprobación del acta correspondiente.

Vº Bº EL PRESIDENTE
(Fecha y Firma electrónicas)

EL SECRETARIO DELEGADO
(Fecha y Firma electrónicas)

Código seguro de verificación (CSV):

B354 B992 35CD 2A69 59DA



B354B99235CD2A6959DA

Este documento es una copia en papel de un documento electrónico. El original podrá verificarse en <http://www.aparcamientosmunicipaleslucena.es> (Sede Electrónica - Validar Documentos)

Firmado por El Secretario Delegado CEBRIAN RAMIREZ JOSE AMADOR el 17-12-2020

VºBº de el Presidente MORENO VIBORA JOSE PEDRO el 17-12-2020