

PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2022 – EMUSIN GUILLENA, S.L.-

PROGRAMA ANUAL DE ACTUACIONES, INVERSIONES Y FINANCIACIÓN PARA EL 2022 DE LA EMPRESA MUNICIPAL EMUSIN GUILLENA, S.L.

De acuerdo con el artículo 164.C. del RDL.. 2/2004 de 5 de marzo, por el que se aprueba el Texto Refundido de la Ley de Haciendas Locales, se formula la previsión de ingresos y gastos para ser debatida y posteriormente aprobada por la Junta General.

La previsión de ingresos y gastos se ha elaborado contemplando las siguientes características:

- a) Es una previsión, por tanto los conceptos e importes son orientativos, abierto, de forma que hemos incluido las actuaciones que inicialmente prevemos que se van a realizar, pero que pueden ser modificadas si en los Consejos o Juntas que se celebren a lo largo del año así se aprueba, incluyendo otras actuaciones que inicialmente no consideramos.
- b) La previsión de gastos e ingresos ha sido estimada en función de las posibilidades reales de ingresos y gastos que tiene EMUSIN GUILLENA, SL.
- c) Las cantidades que aparecen no llevan IVA incluido.

CAPITULO 1º.- GASTOS DE PERSONAL.-

Este capítulo contempla los sueldos y salarios del personal con que cuenta la empresa, los gastos de seguridad social, gratificaciones por trabajos extraordinarios por necesidades de los servicios, ayudas sociales y otros gastos sociales; y se han calculado sobre las necesidades con que cuenta la empresa y teniendo en cuenta las retribuciones del personal para el 2022 con un incremento del 2% aprobado por Ley de Presupuestos Generales del Estado para el año 2022, así como el incremento que supone los mayores efectivos de limpieza viaria que conlleva la actual situación de pandemia en la que nos encontramos aún.

El importe total de esta partida asciende a un millón ciento dieciséis mil cincuenta y cinco euros con cuarenta y seis céntimos (1.116.055,46 €).

CAPITULO 2º.- GASTOS EN BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS. -



En este apartado incluimos los gastos de explotación normal de la empresa, calculados en base a los gastos soportados en el ejercicio 2022 teniendo en cuenta los incrementos previstos en los suministros que necesita la empresa para su funcionamiento, así como los gastos realizados en el año anterior.

Dentro de esta partida agrupamos los gastos según los siguientes conceptos de la cuenta previsional de pérdidas y ganancias de la sociedad:

1.- Compra de mercaderías: Comprende el aprovisionamiento de agua sin proceso de tratamiento químico para su uso y/o consumo a Emasesa, agua que sometemos al proceso de potabilización con medios propios.

2.- Compras de contadores.- Comprende el aprovisionamiento que la sociedad estima realizar de estas existencias.

3.- Compras de reactivos químicos.- Comprende el aprovisionamiento de productos químicos para el tratamiento del agua.

4.- Compras de materiales de obra.- Comprende los aprovisionamientos de la empresa como valvulerías, tuberías, cemento, y demás materiales de obra para atender los servicios tanto de abastecimiento como saneamiento de agua.

5.- Compras de energía aplicable al proceso productivo.- Comprende los importes de las facturas de energía eléctrica aplicables al proceso productivo, cantidad que ha aumentado como consecuencia del alza de los precios.

6.- Compras de materiales de limpieza viaria.- En esta partida contemplamos otros aprovisionamientos y materiales diversos aplicables al servicio de limpieza viaria.

7.- Trabajos realizados por otras empresas.- En esta partida incluimos los importes soportados por la empresa por trabajos realizados por empresas externas como es el tratamiento biológico de aguas residuales de Torre de la Reina.

8.- Arrendamientos y cánones.- Incluye el alquiler de fotocopiadora así como los importes satisfechos por el alquiler del software de la gestión de los servicios.

9.- Reparaciones y Conservación.- Son los gastos en los que incurre la empresa para reparaciones, conservación, reposición y mantenimiento de los bienes de inmovilizado propio y cedido en uso en todos aquellos casos en lo que no



suponga un alargamiento de la vida útil del bien (redes, vehículos, edificios, maquinaria...).

10.- Servicios de profesionales independientes.- Importe que se satisface a los profesionales por los servicios prestados a la empresa, como registradores, notarios, auditores,...

11.- Primas de seguros.- Incluye los seguros tanto de responsabilidad civil, vehículos, edificios...

12.- Servicios bancarios y similares.- Incluye los importes facturados por los bancos por sus servicios bancarios como comisiones por devolución de recibos, tpv...

13.- Suministros.- Incluye los suministros de carburante, y suministro eléctrico no relacionado con el proceso productivo.

14.- Otros servicios.- Se contabilizarán entre otros, los gastos por contratación a terceros del servicio de análisis de agua, gastos de oficina, limpieza, teléfonos y comunicaciones, seguridad e higiene, vestuario, etc.

15.- Tributos.- Incluye el importe de los tributos de los que la empresa es contribuyente. Entre sus importes más significativos están el canon de vertidos de Confederación Hidrográfica del Guadalquivir u otros impuestos que se satisfacen al Ayuntamiento de Guillena por impuestos de circulación de vehículos, I.A.E., etc.

16.- Otros gastos sociales.- Su partida más importante son los honorarios pagados a los componentes de las Juntas y Consejos de Administración por asistencias a sus convocatorias.

Con todo ello ciframos estos gastos en bienes corrientes y de servicios en un importe total de setecientos cincuenta mil quinientos setenta y dos euros con treinta y seis céntimos (750.572,36 €)

CAPITULO 3º.- GASTOS FINANCIEROS.-

En este capítulo se integran los intereses por el pago del canon autonómico para la financiación de las inversiones hidráulicas de Andalucía, así como a la CHG.



CAPITULO 6º.- INVERSIONES REALES.-

Para el ejercicio 2022 las inversiones previstas son las siguientes:

1. Mejora en la red de abastecimiento del Polígono El Esparragal.
2. Otras mejoras en otras vías.

Su importe asciende a un total de doscientos cincuenta y seis mil quinientos veintidós euros con cuatro céntimos (256.522,04 €) que serán financiados:

- a. 40.000,00 € con una transferencia de capital del Ayuntamiento de Guillena
- b. El resto, 216.522,04 € con cargo a los ingresos corrientes de la sociedad.

CAPITULO 9º.- PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros corresponden a la amortización de deudas con el Ayuntamiento de Guillena.

2.- PREVISIÓN DE INGRESOS.-

INGRESOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Los ingresos estimados para el 2022 de nuestra empresa presenta los siguientes apartados:

- 1.- Ingresos procedentes del servicio de agua.
- 2.- Ingresos procedentes del servicio de alcantarillado.
- 3.- Ingresos procedentes de las nuevas altas en los tres servicios anteriores. En este apartado, también se incluyen los servicios de fontanería y mantenimiento que se prestan a terceros.
- 4.- Ingresos provenientes de la limpieza viaria.



5.- Servicios de fontanería al Ayuntamiento de Guillena correspondiente al mantenimiento de los edificios municipales que lo realizará Emusin Guillena, S.L. con los medios con los que cuenta.

6.- Transferencia de capital Ayuntamiento de Guillena para inversiones

7.- Transferencia de capital Ayuntamiento de Guillena para la explotación

Con todo ello, tenemos que la previsión de ingresos por importe de 2.520.809,48€ frente a unos gastos por importe de 2.220.809,48€, lo que supone un superávit de 300.000€ con el fin de poder atender a las circunstancias extraordinarias que pudieran surgir, dada la incertidumbre que supone el incremento de los costes de funcionamiento, así como posibles inversiones nuevas que surgirán en el caso que la subvención solicitada a la Diputación Provincial de Sevilla fuera concedida

Guillena, a 14 de Marzo de dos mil veintidós



EMUSIN: PREVISION DE INGRESOS Y GASTOS 2022

PREVISION DE GASTOS 2022

1.- GASTOS DE PERSONAL 2022	IMPORTE 2022
1.1. Sueldos y Salarios	824.743,97
1.2.- Seguridad Social a cargo de la empresa	271.626,65
1.3.- Trabajos extraordinarios por necesidades del servicio	13.947,64
1.4.- Ayudas sociales	5.737,20
TOTAL GASTOS DE PERSONAL 2021	1.116.055,46

2.- GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS 2022	IMPORTE 2022
2.1.- Compra de agua sin depurar	91.200,00
2.2.- Compra de contadores	8.366,07
2.3.- Compra de reactivos químicos	29.785,00
2.4.- Compra de materiales obras	102.929,62
2.5.- Compra de energia aplicable al proceso productivo	156.490,47
2.6.- Compra de materiales de limpieza viaria	45.580,00
2.7.- Trabajos realizados por otras empresas	7.620,61
2.8.- Arrendamientos y cánones	11.441,10
2.9.- Reparaciones y conservacion	91.715,63
2.10.- Servicios de profesionales independientes	16.158,10
2.11.- Primas de seguros	16.7
2.12.- Servicios bancarios y similares	5.7
2.13.- Suministros	28.8
2.14.- Otros servicios	66.6
2.15.- Tributos	71.1
2.16.- Otros gastos sociales	2
TOTAL DE GASTOS CORRIENTES 2022	750.5

3.- GASTOS FINANCIEROS 2022	IMPORTE 2022
3.1.- Intereses póliza de crédito	
3.2.- Otros intereses financieros	35.4
TOTAL GASTOS FINANCIEROS 2022	35.4

6.- INVERSIONES REALES 2022	IMPORTE 202
6.1.- Mejoras red abastecimiento Poligono Industrial El Esparragal	100.000,00
6.2.- Mejoras otras vías	156.522,04
TOTAL INVERSIONES REALES 2022	256.522,04

9.- PASIVOS FINANCIEROS 2022	IMPORTE 2022
9.1.- Amortización deudas	62.159,91
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS 2022	62.159,91

RESUMEN PREVISION DE GASTOS DE EMUSIN GUILLENA, S.L. 2022	IMPORTE 2022
1.- GASTOS DE PERSONAL	1.116.055,46
2.- GASTOS DE BIENES CORRIENTES Y SERVICIOS	750.572,36
3.- GASTOS FINANCIEROS	35.499,70
6.- INVERSIONES REALES	256.522,04
9.- PASIVOS FINANCIEROS	62.159,91
TOTAL PREVISION DE GASTOS DE EMUSIN GUILLENA, S.L. 2022	2.220.809,48



EMUSIN: PREVISIÓN DE INGRESOS Y GASTOS 2022

PREVISIÓN DE INGRESOS 2022

3.- TASAS Y OTROS INGRESOS 2022	IMPORTE 2022
3.1.- INGRESOS PROVENIENTES DEL AGUA	694.554,22
3.2.- INGRESOS PROVENIENTES DEL ALCANTARILLADO	389.396,18
3.3.- INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS Y NUEVAS ALTAS	6.859,07
TOTAL TASAS Y OTROS INGRESOS 2022	1.090.809,48

4.- TRANSFERENCIAS DE CORRIENTES 2022	IMPORTE 2022
4.1.-- INGRESOS POR PRESTACION DE SERVIICIOS LIMPIEZA VIARIA	1.000.000,00
4.2.- SERVICIOS DE FONTANERIA. MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS MUNICIPALES	90.000,00
4.3.- TRANSF. CAPITAL A LA EXPLOTACIÓN, AYTO GUILLENA	300.000,00
TOTAL TRASNFERENCIAS CORRIENTES 2022	1.390.000,00

7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL 2022	IMPORTE 2022
7.1.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AYUNTAMIENTO DE GUILLENA	40.000,00
TOTAL TRASNFERENCIAS CAPITAL	40.000,00

RESUMEN PREVISION DE INGRESOS DE EMUSIN GUILLENA, S.L. 2022	IMPORTE 2022
3.- TASAS Y OTROS INGRESOS	1.090.809,48
4.- TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.390.000,00
7.- TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	40.000,00
TOTAL PREVISION DE INGRESOS DE EMUSIN GUILLENA, S.L. 2022	2.520.809,48

