



INFORME SOBRE EL COSTE DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA EN EL MUNICIPIO DE SAN ROQUE (CÁDIZ)

INTRODUCCIÓN

Desde el punto de vista estrictamente económico, el servicio del Ciclo Integral del Agua constituye un bien de primera necesidad, que genera economías externas al servicio público y está cometido a un riguroso conocimiento de los costes del citado servicio.

El estudio de costes del Servicio del Ciclo Integral del Agua en el Municipio de San Roque, es el punto de partida y esencial para demostrar la viabilidad económica y financiera de la gestión directa, mediante sociedad municipal, así como el establecimiento y control de tarifas (tasas), tanto en su nivel como en su estructura.

Para la confección del presente informe de costes del Servicio, donde se determina el coste total del Servicio del Ciclo Integral del Agua de este Municipio, se ha tenido muy presente, lo expuesto en el Apartado 4-. (Análisis del Proyecto Técnico de Gestión) de la Memoria Justificativa; donde queda suficientemente expuesta la viabilidad del rescate del Servicio, no solamente en el aspecto económico, sino también en la mejora de la eficacia del Servicio y la reducción del coste, con la posibilidad de la disminución de las tarifas (tasas)

CÁLCULO DEL COSTE TOTAL DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA

Para este cálculo se ha tenido presente cuanta documentación nos ha sido facilitada por la MMCG, específicamente lo referente a los costes de personal, aprovisionamientos, amortización y otros gastos de explotación, así como, a la información técnica y económica que este Ayuntamiento dispone y la concepción de la reestructuración que pretende.

Para el cálculo del coste total, se ha clasificado éste, en tres grandes bloques:

- Costes directos
- Costes indirectos
- Costes de amortización

COSTES DIRECTOS

El bloque de los costes directos recoge los costes de explotación, formado por dos grandes partidas: Costes operativos y Costes de personal. Su vinculación al servicio es clara e inequívoca.

Los costes de personal están calculados con precisión, de forma que se imputa los salarios, las cotizaciones a la Seguridad Social y otros Costes Sociales de todo el personal que será transferido y que trabajan, en este momento, en exclusiva para el Ciclo integral del Agua del T.M de San Roque.

También se contempla la parte proporcional de los costes de personal, que actualmente desarrollan su trabajo en el servicio mancomunado, y que sería necesario incorporar al Servicio Municipal para una mayor eficacia.

Los Costes operativos incluyen el resto de las cargas de explotación necesarias para el funcionamiento del servicio: servicios externos, agua importada, energía, mercancías adquiridas y otros gastos operativos (mantenimiento, conservación, reactivos, control de calidad y analítica, utilización de medios materiales, etc.)

COSTES INDIRECTOS

En el bloque de costes indirectos se incluyen los costes de Administración General y los costes financieros

Aquí están contemplados los gastos de personal del Ayuntamiento, en todos sus

ámbitos, así como el posible cobro por parte de Diputación de los recibos, en el caso que se estimara oportuno.

COSTES DE AMORTIZACIÓN

El bloque de costes de amortización incluye los gastos atribuibles a la amortización de las infraestructuras del servicio, y de la inversión inicial mínima para la puesta en funcionamiento del Servicio una vez rescatada.

COSTES DEL CICLO INTEGRAL DEL AGUA

CONCEPTO	EUROS	PORCENTAJE
1. Costes Directos	3.136.648	89,07
1.1. Costes Operativos	1.321.000	37,51
<ul style="list-style-type: none"> • Servicios Externos <ul style="list-style-type: none"> Servicios Externos 	277.000	
<ul style="list-style-type: none"> • Agua Importada 	600.000	
<ul style="list-style-type: none"> • Energía 	300.000	
<ul style="list-style-type: none"> • Otros costes operativos <ul style="list-style-type: none"> Mercancías adquiridas Tasas e impuestos Otros gastos 	43.000 101.000	
1.2. Costes de Personal	1.815.648	51,56
<ul style="list-style-type: none"> • Retribuciones directas 	1.165.648	
<ul style="list-style-type: none"> • Seguridad Social 		
<ul style="list-style-type: none"> • Otros costes de personal 	150.000	
2. Costes Indirectos	181.000	5,14
<ul style="list-style-type: none"> • Administración general 	140.000	
<ul style="list-style-type: none"> • Intereses 	41.000	
3. Costes de Amortización	204.000	5,79
Costes Totales del Ciclo Integral del Agua	3.521.648	

Y para que así conste, se firma el presente documento sobre el coste del Ciclo Integral del Agua a los efectos que proceda, sin perjuicio de los demás informes a emitir por los técnicos correspondientes.

Documento firmado electrónicamente al margen