

ANNEXOS DEL CONCURS PER AL CONTRACTE DE CONCESSIÓ DE SERVEIS PER A LA GESTIÓ DEL SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA POTABLE DEL MUNICIPI DEL PORT DE LA SELVA, MITJANÇANT PROCEDIMENT OBERT, AMB UNA PLURALITAT DE CRITERIS D'ADJUDICACIÓ.

ANNEX 1- ESTUDI ECONÒMIC-FINANCER DEL SERVEI

1. ANTECEDENTS

El present Estudi de Viabilitat Econòmica financera es redacta de conformitat amb la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, per la qual es transposen a l'ordenament jurídic espanyol les Directives del Parlament Europeu i del Consell 2014/23/UE i 2014/24/UE, de 26 de febrer de 2014 (d'ara endavant LCSP).

Tal com recull l'article 285 en el seu apartat segon, en els contractes de concessió de serveis, la tramitació de l'expedient anirà precedida de la realització i aprovació d'un estudi de viabilitat dels mateixos o en el seu cas, d'un estudi de viabilitat econòmica financera, que tindran caràcter vinculant en els supòsits en què concluguin en la inviabilitat del projecte

El servei d'abastament d'aigua potable del municipi del Port de la Selva es restringeix a aquelles zones del terme municipal del Port de la Selva que disposin en l'actualitat amb infraestructures de proveïment d'aigua potable i que hagin estat recepcionats per l'Ajuntament fins a la signatura del contracte de concessió.

2. FINALITAT I JUSTIFICACIÓ DEL SERVEI

L'article 26.1.a) de la Llei 7/1985 de 2 d'abril, reguladora de les bases del Règim Local (en endavant LBRL), estableix com a serveis de prestació obligatòria pels Municipis, entre d'altres, els de proveïment domiciliari d'aigua potable.

Aquests serveis es troben reservats als Municipis d'acord amb el que es disposa per l'article 86.2 LBRL

La titularitat del servei públic municipal objecte de la concessió correspon a l'Ajuntament del Port de la Selva, per la qual cosa el servei objecte de concessió continuarà ostentant la naturalesa de Servei Públic Municipal i estarà subjecte en tot moment al control de la gestió i a la fiscalització i inspecció de l'Ajuntament.

3. MODEL DE PRESTACIÓ CONSIDERADA

El model que es proposa és la prestació indirecta dels serveis a través de la celebració d'un contracte de concessió del servei d'abastament d'aigua potable del municipi del Port de la Selva.

Cal indicar que el contracte que emani del present estudi, no està lliure de risc operacional per a l'adjudicatari tal i com en la vigent LCSP.

Així doncs, el present estudi constitueix una previsió dels costos i demandes del servei amb objectiu anual. Sobre la base dels ingressos generats del servei i a l'estructura de costos considerada en la hipòtesi plantejada haurà d'avaluar-se la viabilitat del servei.

Cal indicar doncs, que no resta garantit que en condicions normals de funcionament, el futur adjudicatari cobreixi els costos que hagi contret per al servei objecte de la concessió.

4. ÀMBIT TERRITORIAL CONSIDERAT

L'àmbit territorial considerat és la totalitat del terme municipal del Port de la Selva (Alt Empordà)

5. ESTUDI ECONÒMIC FINANCER DE LA CONCESSIÓ

5.1. DADES GENERALS

Per a l'estudi s'han adoptat les dades de partida de l'estudi de tarifes vigents de l'any 2025 i que s'adjunten en els Annexos del PPT, juntament amb la informació del Pla director d'Aigua potable del Port de la Selva i dades de l'Institut d'Estadística de Catalunya (Idescat).

5.2. BALANÇ HIDRÀULIC

En els annexos s'adjunta informació relativa al rendiment de la xarxa i ANR.

En quant a les dades de volums facturats, registrats i previstos s'han pres les dades de l'estudi de tarifes vigents i s'actualitzen en la previsió de l'Estudi Econòmic financer. Per a una major estabilitat i fiabilitat en les previsions de volums realitzades del model, s'han tingut en compte les dades de volums corresponents a la mitja dels últims 5 anys que s'indiquen al Pla Director d'aigua potable del Port de la Selva.

5.3. TARIFES DEL SERVEI

Proposta tarifària segons taula adjunta:

Concepte	Tarifa	
	Vigent 2025	Proposada Any base concurs:
Ús domèstic		
Fins a 10 m ³ /uc/mes (fins a 30 m ³ /trimestre)	0,9746 €	1,2867 €
De 10 a 20 m ³ /uc/mes (De 30 a 60 m ³ /trimestre)	1,4342 €	1,8934 €
De 20 a 30 m ³ /uc/mes (De 60 a 90 m ³ /trimestre)	2,0842 €	2,7515 €
Excés de 30 m ³ /uc/mes (Excés de 90 m ³ /trimestre)	3,5050 €	4,6273 €
Ús domèstic (Tarifa Social) (1)		
Fins a 10 m ³ /uc/mes (fins a 18 m ³ /trimestre)	- €	- €
De 6 a 10 m ³ /uc/mes (De 18 a 30 m ³ /trimestre)	1,4342 €	1,8934 €
De 10 a 18 m ³ /uc/mes (De 30 a 54 m ³ /trimestre)	2,0842 €	2,7515 €
Excés de 18 m ³ /uc/mes (Excés de 54 m ³ /trimestre)	3,5050 €	4,6273 €
Ús industrial		
Fins a 10 m ³ /uc/mes (fins a 30 m ³ /trimestre)	1,3865 €	1,8304 €
De 10 a 40 m ³ /uc/mes (De 30 a 120 m ³ /trimestre)	1,5111 €	1,9949 €
De 40 a 100 m ³ /uc/mes (De 120 a 300 m ³ /trimestre)	1,7981 €	2,3738 €
De 100 a 130 m ³ /uc/mes (De 300 a 390 m ³ /trimestre)	2,2118 €	2,9200 €
Excés de 130 m ³ /uc/mes (Excés de 390 m ³ /trimestre)	2,8035 €	3,7011 €
Ús municipal i exempts		
Municipal	- €	- €
Fuites domèstiques (2)	1,4342 €	1,8934 €
Fuites industrials (2)	1,7981 €	2,3738 €

¹ Tarifa social: s'aplicarà una bonificació del 100% del primer bloc de consum. Tindran dret a la bonificació els abonats que gaudeixen del cànon social de l'ACA

² Tarifa de fuites domèstiques: coincidirà amb la tarifa del segon bloc d'ús domèstic.

² Tarifa de fuites industrials: coincidirà amb la tarifa del tercer bloc d'ús industrial.

La tarifa de fuites s'aplicarà al consum que excedeixi de l'habitual segons mitjana del mateix període dels dos anys anteriors en els supòsits en els quals es produeixi una fuga per un fet fortuït, de difícil detecció, no atribuïble a negligència del client, i sempre i quan el client acrediti que l'ha reparat aportant a l'entitat subministradora la documentació acreditativa de la reparació de la fuga. Aquesta bonificació no es podrà aplicar a un mateix client més d'un cop en un període de dos anys.

Proposta de conceptes no tarifaris del servei:

Es mantenen els preus unitaris dels conceptes no tarifaris segons les tarifes vigents del servei, a excepció del recàrrec per sobreelevació a les urbanitzacions "La Mora 2", "Morasol", "Les Figuerases", "Beleser", "La Tamariua", "Sector 6" i la "Vall de Santa Creu" i "Mirador", que s'actualitza. S'incorpora un nou concepte relatiu a la devolució de rebuts.

B) NO TARIFARIS	Vigent 2025	Proposta concurs
a) Conservació de comptadors i escomeses (preus unitaris, per ut)		
Fins a 13 mm	0,94 €	0,94 €
de 15 mm.	0,94 €	0,94 €
de 20 mm.	1,44 €	1,44 €
de 25 i 30 mm.	2,41 €	2,41 €
Més de 30 mm.	4,78 €	4,78 €
Tarifa social (1)	- €	- €
b) Recàrrec per sobreelevació a les urb. "La Mora 2", "Morasol", "Les Figuerases", "Beleser", "La Tamariua", "Sector 6" i la "Vall de Santa Creu" i "Mirador" (m3)	0,1719 €	0,2269 €
c) Reobertures de subministrament (ut)	30,17 €	30,17 €
Drets de connexió d'aigua o clavegueram (ut)	240,00 €	240,00 €
Devolució de rebut (ut)	- €	4,00 €

5.4. RESUM DELS COSTOS I ELS INGRESSOS PREVISTOS

Resum de costos (vigent i any base previst)

Ref.	Resum de costos	Vigent (€/any)	Previst Any Base (€/any)
(1)	Personal	97.880	98.840
(2)	Energia Elèctrica	15.505	15.035
(3)	Compra d'aigua	147.153	157.960
(4)(5)	Materials conservació i treballs tercers	75.115	77.368
(6)	Tractament	7.429	7.929
(7)	Transports	7.775	10.115
(8)	Impostos i taxes	6.011	52.549
(9)	Despeses generals	75.941	75.941
(10)	Subtotal	432.810	495.737
(11)	Despeses extraordinàries	0	0
(14)	Fons de reposició	56.373	58.004
(14)	Amortitz tècnica	0	21.485
(15)	Retribució	53.672	67.472
(16)	Total despeses	542.855	642.699
(17)	Ingressos no tarifaris	-39.472	-42.733
(18)	Total despeses a tarifa	503.382	599.965

Resum d'ingressos (vigent i any base previst):

Concepte	Cabal 2025 Previsió nou servei (m3)	Ingressos	
		Segons tarifa Vigent	Previsió Any Base
Ús domèstic			
Fins a 10 m ³ /uc/mes (fins a 30 m ³ /trimestre)	321.400,00	312.359,30 €	413.530,62 €
De 10 a 20 m ³ /uc/mes (De 30 a 60 m ³ /trimestre)	16.000,00	29.974,78 €	30.294,59 €
De 20 a 30 m ³ /uc/mes (De 60 a 90 m ³ /trimestre)	5.500,00	19.799,90 €	15.133,43 €
Excés de 30 m ³ /uc/mes (Excés de 90 m ³ /trimestre)	7.400,00	49.420,50 €	34.241,69 €
Ús domèstic (Tarifa Social) (1)			
Fins a 10 m ³ /uc/mes (fins a 18 m ³ /trimestre)	-	0,00 €	0,00 €
De 6 a 10 m ³ /uc/mes (De 18 a 30 m ³ /trimestre)	-	0,00 €	0,00 €
De 10 a 18 m ³ /uc/mes (De 30 a 54 m ³ /trimestre)	-	0,00 €	0,00 €
Excés de 18 m ³ /uc/mes (Excés de 54 m ³ /trimestre)	-	0,00 €	0,00 €
Ús industrial			
Fins a 10 m ³ /uc/mes (fins a 30 m ³ /trimestre)	13.200,00	17.608,55 €	24.161,80 €
De 10 a 40 m ³ /uc/mes (De 30 a 120 m ³ /trimestre)	8.700,00	14.053,23 €	17.355,93 €
De 40 a 100 m ³ /uc/mes (De 120 a 300 m ³ /trimestre)	4.700,00	9.709,74 €	11.156,99 €
De 100 a 130 m ³ /uc/mes (De 300 a 390 m ³ /trimestre)	1.350,00	3.317,70 €	3.941,99 €
Excés de 130 m ³ /uc/mes (Excés de 390 m ³ /trimestre)	11.400,00	40.370,40 €	42.193,04 €
Ús municipal i exempts	-		
Municipal	2.000,00	0,00 €	0,00 €
Fuites domèstiques (2)	3.700,00	6.310,48 €	7.005,62 €
Fuites industrials (2)	400,00	719,24 €	949,53 €
Total m3/any:	393.750,00		
Total ingressos any:		503.643,82 €	599.965,23 €

5.5. TARIFA MITJANA DEL SERVEI

Tarifa mitjana calculada per a l'any base del servei és la següent:

TARIFA MITJANA ANY BASE:	Vigent segons Estudi de Tarifa Vigent	Proposta Servei
Despeses a Tarifa	503.645,00 €	599.965,23 €
Cabal	413.100,00€	393.750,00 €
Tarifa mitjana any base (€/m ³)	1,2192	1,5237

El nou servei proposat parteix del principi essencial per garantir l'equilibri del mateix. La tarifa mitjana de l'any base calculada és de 1,5237 €/m³, que representa un increment del 24,98% respecte la tarifa mitjana resultant del servei segons el darrer estudi de tarifes vigent.

La tarifa mitjana global per a la durada del servei calculada de 19 anys i suposant un volum constant resultant és de 2,7415 €/m³.

6. CONCLUSIONS

Així doncs, concloem que els Ingressos calculats cobreixen les despeses necessàries per arribar a la consecució del necessari equilibri econòmic del servei, la qual cosa ha de constituir objectiu prioritari de la tarifa d'aigua, segons el principi de recuperació de costos establert per la Unió Europea en la seva Directiva Marc de l'Aigua, així com a l'article 285.2 de la LCSP.

D'aquest estudi econòmic financer resulta una durada de 19 anys i un valor estimat de contracte (VEC) **de VINT MILIONS CINC-CENTS NOU MIL CINC-CENTS CINQUANTA-DOS EUROS AMB DOTZE CÈNTIMS (20.509.552,12 €)**, resultant una tarifa mitjana de l'any base de 1,5237 €/m³, una tarifa mitjana global del servei de 2,7415 €/m³ i amb la inclusió d'un cànon variable del servei per l'Ajuntament del Port de la Selva de 0,10 €/m³ facturat.

APÈNDIX A.- RESUM DEL MODEL DE L'ESTUDI PER A RECUPERACIÓ DE L'INVERSIÓ DEL SERVEI

A continuació s'adjunta l'estudi econòmic financer que justifica la durada necessària per a recuperació de la inversió del servei previst.

ESTUDI ECONÒMIC - RESUM HIPÒTESIS I DESPESES + RETRIBUCIÓ

Inversió Total OBRES	6.124.257,65 €
Termini en anys	19 Anys

CONCESSIÓ DE SERVEIS PER A LA GESTIÓ DEL SERVEI
D'ABASTAMENT D'AIGUA POTABLE DEL MUNICIPI DEL PORT DE
LA SELVA

Any base																			
<i>Hipotesis</i>	<i>Any 1</i>	<i>Any 2</i>	<i>Any 3</i>	<i>Any 4</i>	<i>Any 5</i>	<i>Any 6</i>	<i>Any 7</i>	<i>Any 8</i>	<i>Any 9</i>	<i>Any 10</i>	<i>Any 11</i>	<i>Any 12</i>	<i>Any 13</i>	<i>Any 14</i>	<i>Any 15</i>	<i>Any 16</i>	<i>Any 17</i>	<i>Any 18</i>	<i>Any 19</i>
Tarifa aigua		6,6%	6,7%	6,9%	6,5%	6,2%	5,5%	6,0%	5,9%	5,7%	5,6%	6,0%	5,7%	5,8%	5,6%	-0,3%	-0,3%	-0,3%	-0,3%
Índex Manteniment		1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%	1,14%
Índex Personal		1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%	1,89%
Provisió insolvències	-2,25%	-2,25%	-2,25%	-2,25%	-2,25%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%	-1,50%
Retribució inversió	3,00%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%
Altres Costos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Càlcul de la Tarifa Aigua</i>	<i>Any 1</i>	<i>Any 2</i>	<i>Any 3</i>	<i>Any 4</i>	<i>Any 5</i>	<i>Any 6</i>	<i>Any 7</i>	<i>Any 8</i>	<i>Any 9</i>	<i>Any 10</i>	<i>Any 11</i>	<i>Any 12</i>	<i>Any 13</i>	<i>Any 14</i>	<i>Any 15</i>	<i>Any 16</i>	<i>Any 17</i>	<i>Any 18</i>	<i>Any 19</i>
Total Despeses amb retribució	-285.928,37 €	-290.386,73 €	-294.918,54 €	-299.525,07 €	-304.207,61 €	-308.967,46 €	-313.805,96 €	-318.724,46 €	-323.724,35 €	-328.807,04 €	-333.973,94 €	-339.226,52 €	-344.566,27 €	-349.994,68 €	-355.513,29 €	-361.123,68 €	-366.827,42 €	-372.626,14 €	-378.521,48 €
Cànon aigua (cabals lliurats a tercers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Compra aigua	-157.960,28 €	-160.941,61 €	-163.979,20 €	-167.074,12 €	-170.227,46 €	-173.440,31 €	-176.713,80 €	-180.049,08 €	-183.447,30 €	-186.909,66 €	-190.437,37 €	-194.031,67 €	-197.693,80 €	-201.425,05 €	-205.226,72 €	-209.100,14 €	-213.046,67 €	-217.067,69 €	-221.164,60 €
Despeses amb Retribució	-443.888,65 €	-451.328,33 €	-458.897,74 €	-466.599,19 €	-474.435,07 €	-482.407,77 €	-490.519,76 €	-498.773,54 €	-507.171,66 €	-515.716,70 €	-524.411,31 €	-533.258,19 €	-542.260,06 €	-551.419,72 €	-560.740,01 €	-570.223,82 €	-579.874,09 €	-589.693,83 €	-599.686,08 €
% retribució Despeses	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%	16,0%
% retribucio canon aigua (tercers)	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
% retribucio canon aigua (tercers)	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%	6,0%
Retribució Despeses	-55.226,16 €	-56.118,37 €	-57.025,72 €	-57.948,46 €	-58.886,86 €	-59.841,21 €	-60.811,78 €	-61.798,86 €	-62.802,73 €	-63.823,71 €	-64.862,07 €	-65.918,14 €	-66.992,23 €	-68.084,65 €	-69.195,73 €	-70.325,80 €	-71.475,19 €	-72.644,24 €	-73.833,31 €
<i>Inversions</i>	<i>408.214,03 €</i>	<i>399.289,03 €</i>	<i>407.797,53 €</i>	<i>449.864,03 €</i>	<i>435.286,53 €</i>	<i>431.077,50 €</i>	<i>390.201,00 €</i>	<i>428.400,00 €</i>	<i>431.256,00 €</i>	<i>417.809,00 €</i>	<i>407.575,00 €</i>	<i>425.425,00 €</i>	<i>387.285,50 €</i>	<i>372.589,00 €</i>	<i>332.188,50 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Cost Actius	408.214,03 €	807.503,06 €	1.215.300,59 €	1.665.164,62 €	2.100.451,15 €	2.531.528,65 €	2.921.729,65 €	3.350.129,65 €	3.781.385,65 €	4.199.194,65 €	4.606.769,65 €	5.032.194,65 €	5.419.480,15 €	5.792.069,15 €	6.124.257,65 €	6.124.257,65 €	6.124.257,65 €	6.124.257,65 €	6.124.257,65 €
<i>Amortització Anual</i>	<i>-21.484,95 €</i>	<i>-43.667,67 €</i>	<i>-67.655,76 €</i>	<i>-95.772,26 €</i>	<i>-124.791,37 €</i>	<i>-155.582,62 €</i>	<i>-185.598,08 €</i>	<i>-221.298,08 €</i>	<i>-260.503,17 €</i>	<i>-302.284,07 €</i>	<i>-347.570,18 €</i>	<i>-400.748,31 €</i>	<i>-456.074,81 €</i>	<i>-518.172,97 €</i>	<i>-584.610,67 €</i>	<i>-584.610,67 €</i>	<i>-584.610,67 €</i>	<i>-584.610,67 €</i>	<i>-584.610,67 €</i>
<i>Dotació Sувención</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Amortització Acumulada Actius	-21.484,95 €	-65.152,62 €	-132.808,38 €	-228.580,65 €	-353.372,02 €	-508.954,63 €	-694.552,71 €	-915.850,79 €	-1.176.353,96 €	-1.478.638,03 €	-1.826.208,21 €	-2.226.956,51 €	-2.683.031,32 €	-3.201.204,29 €	-3.785.814,96 €	-4.370.425,63 €	-4.955.036,31 €	-5.539.646,98 €	-6.124.257,65 €
Valor Net Comptable Actius	386.729,08 €	742.350,44 €	1.082.492,21 €	1.436.583,97 €	1.747.079,13 €	2.022.574,02 €	2.227.176,94 €	2.434.278,86 €	2.605.031,69 €	2.720.556,62 €	2.780.561,44 €	2.805.238,14 €	2.736.448,83 €	2.590.864,86 €	2.338.442,69 €	1.753.832,02 €	1.169.221,34 €	584.610,67 €	0,00 €
% Retribució inversió	3,00%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%	2,70%
Retribució inversió	-12.246,42 €	-21.222,49 €	-31.054,00 €	-41.373,62 €	-50.540,50 €	-58.810,23 €	-65.144,93 €	-71.700,58 €	-77.369,44 €	-81.616,70 €	-84.459,55 €	-86.561,63 €	-86.198,14 €	-83.944,02 €	-78.922,44 €	-63.137,95 €	-47.353,46 €	-31.568,98 €	-15.784,49 €
Altres despeses sense retribució	-88.604,16 €	-111.098,86 €	-135.406,40 €	-163.850,00 €	-193.204,00 €	-224.338,12 €	-254.704,60 €	-290.763,92 €	-330.336,83 €	-372.494,21 €	-418.165,65 €	-471.738,15 €	-527.468,25 €	-589.979,45 €	-656.839,80 €	-657.272,27 €	-657.714,78 €	-658.167,53 €	-658.630,73 €
Total Despeses + Retribució	-599.965,38 €	-639.768,05 €	-682.383,85 €	-729.771,27 €	-777.066,44 €	-825.397,33 €	-871.181,07 €	-923.036,90 €	-977.680,66 €	-1.033.651,31 €	-1.091.898,60 €	-1.157.476,12 €	-1.222.918,69 €	-1.293.427,84 €	-1.365.697,98 €	-1.360.959,84 €	-1.356.417,52 €	-1.352.074,57 €	-1.347.934,61 €

ESTUDI ECONÒMIC - QUADRE D'AMORTITZACIONS

Inversió Total OBRES	6.124.257,65 €
Termini en anys	19 Anys

CONCESSIÓ DE SERVEIS PER A LA GESTIÓ DEL SERVEI
D'ABASTAMENT D'AIGUA POTABLE DEL MUNICIPI DEL PORT
DE LA SELVA

Inversions	Import previst:	Anys servei	Any 1	Any 2	Any 3	Any 4	Any 5	Any 6	Any 7	Any 8	Any 9	Any 10	Any 11	Any 12	Any 13	Any 14	Any 15	Any 16	Any 17	Any 18	Any 19
Any 1	408.214,03 €	19 a	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €	21.484,95 €
Any 2	399.289,03 €	18 a	0,00 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €	22.182,72 €
Any 3	407.797,53 €	17 a	0,00 €	0,00 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €	23.988,09 €
Any 4	449.864,03 €	16 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €	28.116,50 €
Any 5	435.286,53 €	15 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €	29.019,10 €
Any 6	431.077,50 €	14 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €	30.791,25 €
Any 7	390.201,00 €	13 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €	30.015,46 €
Any 8	428.400,00 €	12 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €	35.700,00 €
Any 9	431.256,00 €	11 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €	39.205,09 €
Any 10	417.809,00 €	10 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €	41.780,90 €
Any 11	407.575,00 €	9 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €	45.286,11 €
Any 12	425.425,00 €	8 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.178,13 €	53.178,13 €	53.178,13 €	53.178,13 €	53.178,13 €	53.178,13 €	53.178,13 €	53.178,13 €
Any 13	387.285,50 €	7 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55.326,50 €	55.326,50 €	55.326,50 €	55.326,50 €	55.326,50 €	55.326,50 €	55.326,50 €
Any 14	372.589,00 €	6 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62.098,17 €	62.098,17 €	62.098,17 €	62.098,17 €	62.098,17 €	62.098,17 €
Any 15	332.188,50 €	5 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	66.437,70 €	66.437,70 €	66.437,70 €	66.437,70 €	66.437,70 €
Any 16	0,00 €	4 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Any 17	0,00 €	3 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Any 18	0,00 €	2 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Any 19	0,00 €	1 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Any 20	0,00 €	0 a	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total:	6.124.257,65 €		21.484,95 €	43.667,67 €	67.655,76 €	95.772,26 €	124.791,37 €	155.582,62 €	185.598,08 €	221.298,08 €	260.503,17 €	302.284,07 €	347.570,18 €	400.748,31 €	456.074,81 €	518.172,97 €	584.610,67 €	584.610,67 €	584.610,67 €	584.610,67 €	584.610,67 €

ESTUDI ECONÒMIC - COMPTE DE RESULTATS

Inversió Total OBRES	6.124.257,65 €
Termini en anys	19 Anys

CONCESSIÓ DE SERVEIS PER A LA GESTIÓ DEL SERVEI D'ABASTAMENT D'AIGUA POTABLE DEL MUNICIPI DEL PORT DE LA SELVA

Compte de resultats	Anualitat	Servei Aigua:	Any 1	Any 2	Any 3	Any 4	Any 5	Any 6	Any 7	Any 8	Any 9	Any 10	Any 11	Any 12	Any 13	Any 14	Any 15	Any 16	Any 17	Any 18	Any 19
Ingressos aigua	599.965,23 €	599.965,23 €	599.965,23 €	639.767,88 €	682.383,67 €	729.771,08 €	777.066,23 €	825.397,12 €	871.180,84 €	923.036,66 €	977.680,41 €	1.033.651,05 €	1.091.898,31 €	1.157.475,82 €	1.222.918,37 €	1.293.427,51 €	1.365.697,63 €	1.360.959,49 €	1.356.417,17 €	1.352.074,22 €	1.347.934,26 €
Conservació d'escomeses i comptadors	42.733,32 €	42.733,32 €	42.733,32 €	43.220,35 €	43.712,94 €	44.211,15 €	44.715,03 €	45.224,65 €	45.740,09 €	46.261,39 €	46.788,64 €	47.321,90 €	47.861,23 €	48.406,72 €	48.958,41 €	49.516,40 €	50.080,75 €	50.651,53 €	51.228,81 €	51.812,67 €	52.403,19 €
Total Ingrés	642.698,54 €	642.698,54 €	642.698,54 €	682.988,24 €	726.096,62 €	773.982,23 €	821.781,26 €	870.621,77 €	916.920,92 €	969.298,05 €	1.024.469,05 €	1.080.972,94 €	1.139.759,55 €	1.205.882,53 €	1.271.876,78 €	1.342.943,91 €	1.415.778,37 €	1.411.611,01 €	1.407.645,98 €	1.403.886,90 €	1.400.337,45 €
Costos del servei																					
- Personal	-98.839,61 €	18%	-98.839,61 €	-98.839,61 €	-100.705,09 €	-102.605,79 €	-104.542,36 €	-106.515,48 €	-108.525,84 €	-110.574,14 €	-112.661,11 €	-114.787,46 €	-116.953,94 €	-119.161,32 €	-121.410,35 €	-123.701,84 €	-126.036,57 €	-128.415,37 €	-130.839,07 €	-133.308,51 €	-135.824,56 €
- Energia eléctrica	-15.035,41 €	3%	-15.035,41 €	-15.035,41 €	-15.319,19 €	-15.608,32 €	-15.902,91 €	-16.203,06 €	-16.508,88 €	-16.820,46 €	-17.137,93 €	-17.461,39 €	-17.790,96 €	-18.126,74 €	-18.468,86 €	-18.817,44 €	-19.172,60 €	-19.534,46 €	-19.903,15 €	-20.278,80 €	-20.661,54 €
- Compra d'aigua	-157.960,28 €	29%	-157.960,28 €	-157.960,28 €	-160.941,61 €	-163.979,20 €	-167.074,12 €	-170.227,46 €	-173.440,31 €	-176.713,80 €	-180.049,08 €	-183.447,30 €	-186.909,66 €	-190.437,37 €	-194.031,67 €	-197.693,80 €	-201.425,05 €	-205.226,72 €	-209.100,14 €	-213.046,67 €	-217.067,69 €
- Manteniment	-77.368,45 €	14%	-77.368,45 €	-77.368,45 €	-78.250,23 €	-79.142,06 €	-80.044,06 €	-80.956,33 €	-81.879,01 €	-82.812,19 €	-83.756,02 €	-84.710,60 €	-85.676,06 €	-86.652,52 €	-87.640,12 €	-88.638,96 €	-89.649,20 €	-90.670,94 €	-91.704,33 €	-92.749,50 €	-93.806,58 €
- Tractaments	-7.928,89 €	1%	-7.928,89 €	-7.928,89 €	-8.019,26 €	-8.110,65 €	-8.203,09 €	-8.296,58 €	-8.391,14 €	-8.486,78 €	-8.583,50 €	-8.681,33 €	-8.780,27 €	-8.880,34 €	-8.981,55 €	-9.083,92 €	-9.187,45 €	-9.292,16 €	-9.398,06 €	-9.505,17 €	-9.613,51 €
- Transports	-10.115,00 €	2%	-10.115,00 €	-10.115,00 €	-10.270,88 €	-10.429,30 €	-10.590,30 €	-10.753,94 €	-10.920,25 €	-11.089,28 €	-11.261,08 €	-11.435,70 €	-11.613,18 €	-11.793,57 €	-11.976,92 €	-12.163,29 €	-12.352,72 €	-12.545,27 €	-12.740,99 €	-12.939,94 €	-13.142,17 €
- Tributs excl. Canon ACA	-700,00 €	0%	-700,00 €	-700,00 €	-710,79 €	-721,75 €	-732,89 €	-744,22 €	-755,73 €	-767,42 €	-779,31 €	-791,40 €	-803,68 €	-816,16 €	-828,85 €	-841,75 €	-854,86 €	-868,18 €	-881,73 €	-895,50 €	-909,49 €
- Cànon aigua (cabals lliurats tercers)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Cànon aigua (cabals no lliurats tercers)	-12.473,53 €	2%	-12.473,53 €	-12.473,53 €	-12.665,75 €	-12.861,11 €	-13.059,66 €	-13.261,45 €	-13.466,54 €	-13.674,98 €	-13.886,84 €	-14.102,17 €	-14.321,04 €	-14.543,49 €	-14.769,60 €	-14.999,42 €	-15.233,02 €	-15.470,47 €	-15.711,83 €	-15.957,17 €	-16.206,55 €
- Cànon del Servei	-39.375,00 €	7%	-39.375,00 €	-39.375,00 €	-39.981,79 €	-40.598,47 €	-41.225,22 €	-41.862,22 €	-42.509,62 €	-43.167,62 €	-43.836,39 €	-44.516,12 €	-45.207,00 €	-45.909,22 €	-46.622,97 €	-47.348,44 €	-48.085,86 €	-48.835,40 €	-49.597,30 €	-50.371,75 €	-51.158,98 €
- Administratives	-75.941,00 €	14%	-75.941,00 €	-75.941,00 €	-77.111,29 €	-78.300,66 €	-79.509,45 €	-80.737,99 €	-81.986,62 €	-83.255,68 €	-84.545,51 €	-85.856,48 €	-87.188,95 €	-88.543,29 €	-89.919,86 €	-91.319,07 €	-92.741,28 €	-94.186,90 €	-95.656,34 €	-97.149,99 €	-98.668,29 €
- Nou cost / fons reposició	-58.004,00 €	10%	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €	-58.004,00 €
- Insolvències	-14.460,72 €	0%	0,00 €	-14.460,72 €	-15.367,24 €	-16.337,17 €	-17.414,60 €	-18.490,08 €	-19.539,33 €	-20.624,59 €	-21.753,81 €	-22.914,59 €	-24.096,39 €	-25.306,39 €	-26.542,24 €	-27.803,15 €	-29.089,15 €	-30.400,30 €	-31.736,66 €	-33.100,00 €	-34.492,30 €
Total	-553.741,18 €		-553.741,18 €	-568.201,89 €	-577.347,10 €	-586.698,49 €	-596.302,67 €	-606.052,81 €	-609.447,26 €	-619.120,18 €	-629.040,25 €	-639.160,99 €	-649.463,33 €	-659.964,42 €	-670.742,99 €	-681.690,08 €	-692.886,76 €	-704.286,56 €	-714.711,11 €	-725.321,70 €	-736.121,66 €
Resultat total d'explotació (EBITDA)	88.957,37 €	88.957,37 €	74.496,65 €	105.641,13 €	139.398,13 €	177.679,55 €	215.728,46 €	261.174,52 €	297.800,75 €	340.257,80 €	385.308,06 €	431.509,61 €	479.795,13 €	535.139,54 €	590.186,71 €	650.057,15 €	711.491,81 €	696.899,90 €	682.324,28 €	667.765,24 €	653.223,06 €
Amortització	-21.484,95 €		-21.484,95 €	-43.667,67 €	-67.655,76 €	-95.772,26 €	-124.791,37 €	-155.582,62 €	-185.598,08 €	-221.298,08 €	-260.503,17 €	-302.284,07 €	-347.570,18 €	-400.748,31 €	-456.074,81 €	-518.172,97 €	-584.610,67 €	-584.610,67 €	-584.610,67 €	-584.610,67 €	-584.610,67 €
Subvenció de Capital	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotació Capital Privat tarifa	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotació Capital Privat no tarifa	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Benefici abans d'impostos i taxes (EBIT)	53.011,70 €		53.011,70 €	61.973,46 €	71.742,36 €	81.907,29 €	90.937,09 €	105.591,90 €	112.202,67 €	118.959,73 €	124.804,89 €	129.225,54 €	132.224,95 €	134.391,24 €	134.111,90 €	131.884,18 €	126.881,14 €	112.289,23 €	97.713,61 €	83.154,57 €	68.612,39 €
Fons de maniobra (FM)																					
Comptes a cobrar (90 dies)	158.473,61 €		158.473,61 €	168.408,06 €	179.037,52 €	190.844,93 €	202.631,00 €	214.673,86 €	226.090,09 €	239.005,00 €	252.608,81 €	266.541,27 €	281.036,60 €	297.340,90 €	313.613,45 €	331.136,85 €	349.096,04 €	348.068,47 €	347.090,79 €	346.163,89 €	345.288,69 €
Comptes a pagar (60 dies)	-93.403,05 €		-93.403,05 €	-94.906,37 €	-96.443,59 €	-98.022,36 €	-99.625,12 €	-100.183,11 €	-101.773,18 €	-103.403,88 €	-105.067,56 €	-106.761,10 €	-108.487,30 €	-110.259,12 €	-112.058,64 €	-113.899,19 €	-115.773,13 €	-117.486,76 €	-119.230,96 €	-121.006,30 €	-122.813,32 €
Fons de Maniobra total	65.070,56 €		65.070,56 €	73.501,69 €	82.593,93 €	92.822,58 €	103.005,88 €	114.490,75 €	124.316,91 €	135.601,12 €	147.541,25 €	159.780,18 €	172.549,30 €	187.081,78 €	201.554,81 €	217.237,66 €	233.322,90 €	230.581,71 €	227.859,83 €	225.157,59 €	222.475,36 €
Variació del Fons de Maniobra	-65.070,56 €		-65.070,56 €	-8.431,12 €	-9.092,25 €	-10.228,64 €	-10.183,30 €	-11.484,87 €	-9.826,16 €	-11.284,21 €	-11.940,12 €	-12.238,93 €	-12.769,12 €	-14.532,48 €	-14.473,03 €	-15.682,85 €	-16.085,24 €	2.741,19 €	2.721,89 €	2.702,23 €	2.682,23 €
Fluxe de Caixa*																					
Benefici abans d'impostos i taxes (EBIT)	53.011,70 €		53.011,70 €	61.973,46 €	71.742,36 €	81.907,29 €	90.937,09 €	105.591,90 €													