



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

ESTUDIO DE COSTES DE LOS SERVICIOS MUNICIPALES PARA 2018

INTERVENCIÓN MUNICIPAL

OCTUBRE DE 2017



ÍNDICE:

- 1.- INTRODUCCIÓN**
- 2.- COSTES MEDIALES**
- 3.- COSTES GENERALES**
- 4.- COSTES FINALES**
- 5.- RESUMEN COMPARATIVO**
- 6.- PRECIOS PÚBLICOS**
- 7.- I.P.C. INTERANUAL**



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

1.- INTRODUCCIÓN



**PRECEPTOS LEGALES QUE EL REAL DECRETO LEGISLATIVO 2/2004,
POR EL QUE SE APRUEBA EL TEXTO REFUNDIDO DE LA LEY
REGULADORA DE LAS HACIENDAS LOCALES, RECOGE EN LO
REFERENTE A ESTUDIOS DE COSTES PARA LOS SERVICIOS
MUNICIPALES:**

Artículo 24, según redacción dada por la Ley 25/1998, de 13 de Julio, de modificación del Régimen Local de las Tasas Estatales y Locales y de reordenación de las prestaciones patrimoniales de carácter público

“

2. En general y con arreglo a lo previsto en el párrafo siguiente, el importe de las tasas por la prestación de un servicio o por la realización de una actividad no podrá exceder, en su conjunto, del coste real o previsible del servicio o actividad de que se trate o, en su defecto, del valor de la prestación recibida.

Para la determinación de dicho importe se tomarán en consideración los costes directos e indirectos, inclusive los de carácter financiero, amortización del inmovilizado y, en su caso, los necesarios para garantizar el mantenimiento y un desarrollo razonable del servicio o actividad por cuya prestación o realización se exige la tasa, todo ello con independencia del presupuesto u organismo que lo satisfaga. El mantenimiento y desarrollo razonable del servicio o actividad de que se trate, se calculará con arreglo al presupuesto y proyecto aprobados por el órgano competente...”

Artículo 25

“Los acuerdos de establecimiento de tasas por la utilización privativa o el aprovechamiento especial del dominio público, o para financiar total o parcialmente los nuevos servicios, deberán adoptarse a la vista de informes técnico-económicos en los que se ponga de manifiesto el valor de mercado o la previsible cobertura del coste de aquéllos, respectivamente”

Artículo 44

1.- “El importe de los precios públicos deberá cubrir como mínimo el coste del servicio prestado o de la actividad realizada.

2.- Cuando existan razones sociales, benéficas, culturales o de interés público que así lo aconsejen, la Entidad podrá fijar precios públicos por debajo del límite previsto en el apartado anterior. En estos casos, deberán consignarse en los presupuestos de la entidad las dotaciones oportunas para la cobertura de la diferencia resultante, si la hubiera”.



1.- DEFINICIONES Y TERMINOLOGÍA

1.1.- Coste: Identificación, valoración y localización

Se computarán como costes los consumos valorados de las prestaciones de servicios y de los bienes aplicados a la producción de servicios públicos ofertados por la Corporación.

En el presente informe, se consideran costes de funcionamiento aquéllos que se refieren al gasto corriente y operaciones corrientes realizadas y consumidas en cada periodo, con la adición de las cantidades correspondientes a amortizaciones y cargas financieras.

La determinación de los costes, supondrá la identificación de los consumos, la valoración de los mismos y su localización.

1.2.- Clasificaciones básicas

Para la determinación de los costes de los Servicios Municipales, se han realizado las siguientes clasificaciones básicas:

- a) Clasificación por naturaleza económica, que definirá los elementos y conceptos constitutivos del coste.
- b) Clasificación por localización, en la que se identificarán, distinguirán y describirán los diversos centros de coste, adscritos a cada servicio.

1.3.- Elementos de coste

A) Costes de Funcionamiento, que serán los siguientes:

- a) Presupuestarios: integrado por los consumos previstos realizar en personal, compras de bienes corrientes y servicios, contratos de prestación de servicios, intereses y gastos financieros, así como la imputación de costes de servicios mediales y generales.
- b) Extrapresupuestarios: formados principalmente por aquellos costes calculados, procedentes de las amortizaciones del inmovilizado y por el coste de los fallidos en aquellos servicios financiados con tasas o precios públicos.

B) Las Amortizaciones

Medirán el desgaste, deterioro u obsolescencia sufridos por los elementos del inmovilizado como consecuencia del transcurso del tiempo, el uso o los avances tecnológicos.



Los coeficientes de amortización aplicados anualmente son los siguientes:

- Edificios y construcciones:	2 %
- Maquinaria:	3 %
- Instalaciones Técnicas:	5 %
- Elementos de transporte:	10 %
- Mobiliario y material de oficina	10 %
- Equipos informáticos	20 %
- Inmovilizado inmaterial	12,5 %

C) Intereses de la deuda y gastos financieros

Bajo este concepto recogeremos los costes financieros derivados de la financiación externa, ya sean derivados de créditos a largo plazo para financiar inversiones, como los que provienen de operaciones a corto plazo que financian desfases de tesorería entre la recaudación de recursos y la realización de pagos.

Las claves o coeficientes de imputación a cada servicio se harán distinguiendo entre costes financieros a largo plazo y a corto plazo, con arreglo a los siguientes criterios:

a) Costes Financieros a Largo Plazo

$$\text{COEFICIENTE} = \frac{\text{INMOVILIAZADO AFECTO AL SERVICIO}}{\text{TOTAL ACTIVO MUNICIPAL}}$$

b) Costes Financieros a Corto Plazo

$$\text{COEFICIENTE} = \frac{\text{GASTOS CORRIENTES DEL SERVICIO}}{\text{SUMA CAPIÍTULO 1º Y 2º}}$$

CUADRO I

DETALLE DE COSTES FINANCIEROS 2.018

COSTES FINANCIEROS	PREVISIONES 2017	INCREMENTO	PREVISIONES 2018
A. LARGO PLAZO	237.268,95	-53,58%	110.133,62
B. CORTO PLAZO	5.000,00	-60,00%	2.000,00
TOTAL COSTES FINANCIEROS	242.268,95		112.133,62

IMPUTACIÓN COSTES FINANCIEROS LARGO PLAZO 2.018			
Total Costes Financieros Largo Plazo	110.133,62		
Total Inmovilizado a 31-12-2016	112.496.163,11		
SERVICIOS MUNICIPALES	VALOR	COEFICIENTE	IMPORTE
	INMOVILIZADO	IMPUTACIÓN	
1.1 Informática	826.859,89	0,735012%	809,49
1.2 Órganos Gobierno	131.733,01	0,117100%	128,97
1.3 Administración General	3.245.446,24	2,884940%	3.177,29
1.4 Servicios Económicos	178.067,63	0,158288%	174,33
1.5 Servicios Téc.Munic.	1.154.383,13	1,026153%	1.130,14
1.6 Cementerio Municip.	1.010.719,57	0,898448%	989,49
1.7 Alcantar. Y Depurac.	9.627.480,21	8,558053%	9.425,29
1.8 Recogida y Tratamiento de Basura	2.130.749,31	1,894064%	2.086,00
1.9 Mercado	2.202.923,63	1,958221%	2.156,66
1.10 Suministro Agua	7.952.320,13	7,068971%	7.785,31
1.11 Teatro Quijano	796.316,00	0,707861%	779,59
Total Costes Financieros Largo Plazo Imputados			28.642,67

IMPUTACIÓN COSTES FINANCIEROS CORTO PLAZO 2.018			
Total Costes Financieros Corto Plazo	2.000,00		
Sumas Capítulo I y II Presupuesto 2017	46.874.655,00		
SERVICIOS MUNICIPALES	SUMA	COEFICIENTE	IMPORTE
	CAPÍTULOS I Y II	IMPUTACIÓN	
1.1 Informática	332.329,60	0,708975%	14,18
1.2 Organos Gobierno	1.221.488,87	2,605862%	52,12
1.3 Administración General	5.447.665,28	11,621771%	232,44
1.4 Servicios Económicos	3.094.679,17	6,602031%	132,04
1.5 Servicios Téc.Munic.	2.589.891,06	5,525142%	110,50
1.6 Cementerio Municipal	289.142,10	0,616841%	12,34
1.7 Alcantar. Y Depurac.	2.188.291,00	4,668388%	93,37
1.8 Recogida y Tratamiento de Basura	2.595.900,00	5,537961%	110,76
1.9 Mercado	311.849,11	0,665283%	13,31
1.10 Suministro agua	2.860.360,00	6,102146%	122,04
1.11 Teatro Quijano	265.876,60	0,567208%	11,34
Total Costes Financieros Corto Plazo Imputados			904,43



1.4.- Centros del Coste

Se ha realizado una diferenciación entre aquellos centros (servicios municipales) que tienen por objeto la producción de servicios que van a ser directamente ofrecidos a los ciudadanos y que denominamos “Centros de Costes Finales”, de aquellos otros que realizan actividades que son necesarias para el funcionamiento de los restantes servicios municipales, distinguiendo entre “Centros de Costes Mediales” si sólo presta sus costos a algunos servicios y “Centros de Costes Generales” si traslada sus costos a todos y cada uno de los restantes municipales.

A estos efectos se ha definido como Centro de Coste Medial, el Servicio de Informática, que traslada sus costes a otros Servicios Municipales siguientes:

- A Administración Financiera	30 %
- A Servicios Técnicos Municipales	10 %
- A Administración General	10 %
- A Recaudación-Tesorería	20 %
- A Informática	10 %
- A Otros Servicios	20 %

El reparto de Costes Mediales se detalla en el CUADRO II siguiente:

CUADRO II		
REPARTO DE COSTES MEDIALES		
SERVICIO: INFORMÁTICA		
COSTE TOTAL 2018:	494.811,70	
SERVICIO	PORCENTAJE DE REPARTO	IMPORTE
ADMINISTRACIÓN FINANCIERA	30,00%	148.443,51
SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES	10,00%	49.481,17
ADMINISTRACIÓN GENERAL	10,00%	49.481,17
RECAUDACIÓN - TESORERÍA	20,00%	98.962,34
INFORMÁTICA	10,00%	49.481,17
OTROS SERVICIOS	20,00%	98.962,34
TOTALES	100,00%	494.811,70



Por otro lado se han considerado como Centros de Coste Generales los siguientes:

- Órganos de Gobierno.
- Secretaría General.
- Servicios Económicos.
- Servicios Técnicos Generales.

Los Centros de Coste Generales reparten sus costes entre otros a los siguientes Centros de Coste Finalistas objeto del presente informe:

- Cementerio Municipal.
- Recogida y Tratamiento de Residuos Sólidos.
- Mercados Municipales.
- Alcantarillado y Depuración
- Suministro de Aguas.
- Licencias de Apertura.
- Expedición de documentos.
- Otros Servicios.

El detalle del reparto de los Costes Generales es el que se detalla en el Cuadro III, siguiente:

CUADRO III		
REPARTO DE COSTES GENERALES		
SERVICIOS: ÓRGANOS DE GOBIERNO, ADMINISTRACIÓN GENERAL, SERVICIOS ECONÓMICOS Y SERVICIOS TÉCNICOS		
COSTE TOTAL 2018: 12.960.426,79		
SERVICIO	PORCENTAJE DE REPARTO	IMPORTE
CEMENTERIO	0,92%	119.235,93
RECOGIDA Y TRATAMIENTO DE BASURAS	5,00%	648.021,34
MERCADO MUNICIPAL	0,56%	72.578,39
ALCANTARILLADO Y DEPURACIÓN	1,20%	155.525,12
SUMINISTRO DE AGUA	5,00%	648.021,34
LICENCIAS DE APERTURA	3,00%	388.812,80
EXPEDICIÓN DE DOCUMENTOS	0,25%	32.401,07
OTROS SERVICIOS	84,07%	10.895.830,80
TOTALES	100,00%	12.960.426,79



1.5.- Medición de los consumos

A) Costes de Personal

Para la determinación de los consumos previstos por este concepto, se ha utilizado la Plantilla Valorada incluida en el Presupuesto Municipal para 2017, tanto para personal funcionario como laboral, considerando todos los conceptos que suponen costes (sueldos, seguros sociales, etc.)

Los importes consignados en el Presupuesto para 2017 en cada Servicio Municipal por los conceptos indicados anteriormente, se han incrementado en un 1'5 % como previsión de incremento para 2018.

B) Compras de Bienes Corrientes y Servicios

Se han imputado a cada Servicio como costes por este concepto, los consumos que se han presupuestado para 2017, incrementándose dicha previsión en un 1'8 % para 2018, al considerar esta variación del IPC.

C) Contratos de Prestación de Servicios

Cuando la prestación del Servicio objeto de estudio se realiza a través de empresas adjudicatarias de contratos administrativos, en este capítulo se contabiliza el importe facturado por las mismas, deducido del presupuesto de 2017, afectando este coste a los siguientes servicios municipales:

- Recogida y Tratamiento de Residuos Sólidos.
- Alcantarillado y Depuración de Aguas.
- Suministro de Aguas.
- Servicio de Grúa.

D) Coste por Fallidos

Cuando el servicio es financiado mediante una tasa o un precio público, deberá considerarse como un concepto más del coste el importe de los fallidos o insolvencias producidas después de haberse realizado por parte del Ayuntamiento la prestación del correspondiente Servicio.

La provisión para insolvencias estimada como coste en el presente estudio, se cifra en el 5,00 % de la cifra prevista recaudar durante 2018 mediante tasas o precios públicos de cada Servicio.

El coste por fallidos imputado a cada Servicio se detalla en el siguiente CUADRO IV

CUADRO IV**COSTE POR FALLIDOS EN SERVICIOS FINALES**

IMPUTACIÓN COSTES A:	RECAUDACIÓN	COEFICIENTE	IMPORTE
	PREVISTA 2017	IMPUTACIÓN	
RECOGIDA Y TRATAMIENTO DE BASURAS	3.065.727,39	5,00%	153.286,37
MERCADO	154.808,93	5,00%	7.740,45
SUMINISTRO DE AGUA	4.743.651,76	5,00%	237.182,59
TOTALES	7.964.188,08	5,00%	398.209,40



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

2.- CUADROS DE COSTES MEDIALES

SERVICIO: INFORMÁTICA

CENTRO: MEDIAL

PROGRAMA: 9202

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	81.695,00	1,50%	82.920,43
1.2. Personal Laboral	39.557,00	1,50%	40.150,36
1.3. Incentivos	0,00	1,50%	0,00
1.4. Gratificaciones	12.000,00	1,50%	12.180,00
1.5. Dedicación Especial	565,00	1,50%	573,48
1.6. Cuotas Sociales	34.006,00	1,50%	34.516,09
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	167.823,00	1,500%	170.340,35
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS			
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	159.125,00	1,80%	161.989,25
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	1.749,80	-52,93%	823,67
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
COSTES COSTES PRESUPUESTARIOS	328.697,80	1,355211%	333.183,27
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES	159.749,05	1,195236%	161.658,43
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	159.749,05	1,195236%	161.658,43
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	488.446,85	1,303079%	494.811,70

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas	24.757,00	5,00%	1.237,85
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos	802.102,89	20,00%	160.420,58
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	826.859,89	19,550885%	161.658,43
2. TOTAL AMORTIZACIONES	826.859,89	19,550885%	161.658,43

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	0,735012%	809,49
2. CORTO PLAZO	2.000,00	0,708975%	14,18
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		823,67



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

3.- CUADROS DE COSTES GENERALES

SERVICIO: ÓRGANOS DE GOBIERNO

CENTRO: GENERAL

PROGRAMA: 9121

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	80.030,00	1,50%	81.230,45
1.2. Personal de Confianza	180.693,00	1,50%	183.403,40
1.3. Incentivos (Personal Funcionario)	0,00	1,50%	0,00
1.4. Gratificaciones (Personal Funcionario)		1,50%	0,00
1.5. Dedicación Especial	3.876,00	1,50%	3.934,14
1.6. Cuotas Sociales	211.668,00	1,50%	214.843,02
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Retribuciones Altos Cargos	514.644,00	1,50%	522.363,66
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	990.911,00	1,500%	1.005.774,67
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	81.125,00	1,80%	82.585,25
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	74.775,00	1,80%	76.120,95
4.- ASISTENC.ÓRGANOS COLEGIADOS REPR.POLIT.	56.000,00	1,80%	57.008,00
5. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	395,25	-54,19%	181,08
6. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
7. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
COSTES DE PREPUESTARIOS	1.210.769,25	1,522224%	1.231.855,51
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES	9.735,75	0,000000%	9.735,75
2. GOSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	9.735,75	0,000000%	9.735,75
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	1.212.942,00	1,522224%	1.231.405,70

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017.)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas	26.991,00	5,00%	1.349,55
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	20.880,01		
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte	83.862,00	10,00%	8.386,20
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	131.733,01	7,390517%	9.735,75
2. TOTAL AMORTIZACIONES	131.733,01	7,390517%	9.735,75

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACIÓN para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	0,117100%	128,97
2. CORTO PLAZO	2.000,00	2,605862%	52,12
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		181,08

SERVICIO: ADMINISTRACIÓN GENERAL

CENTRO: GENERAL

PROGRAMA: 9201, 923, 925, 9122, 933

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE	INCREMENTO	IMPORTE
	2017		2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	2.188.812,00	1,50%	2.221.644,18
1.2. Personal Laboral	125.000,00	1,50%	126.875,00
1.3.1. Incentivos Personal Funcionario		1,50%	0,00
1.3.2. Incentivos Personal Laboral			
1.4.1. Gratificaciones Personal Funcionario	10.000,00	1,50%	10.150,00
1.4.2. Gratificaciones Personal Laboral		1,50%	0,00
1.5. Dedicación Especial	16.402,00	1,50%	16.648,03
1.6. Cuotas Sociales	557.569,00	1,50%	565.932,54
1.7. Prestaciones Sociales	90.000,00	1,50%	91.350,00
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	2.987.783,00	1,500%	3.032.599,75
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	1.287.916,00	1,80%	1.311.098,49
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.039.584,00	1,80%	1.058.296,51
4.- INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO	44.863,00	1,80%	45.670,53
5. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	7.340,76	-53,55%	3.409,72
6. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES	48.306,67	2,43%	49.481,17
7. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
8. AMORTIZACIONES	153.206,44	1,222063%	155.078,72
9. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	5.668.999,87	1,555666%	5.655.634,89
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	5.668.999,87	1,555666%	5.655.634,89

AMORTIZACIONES:	VALOR	COEFICIENTE	AMORTIZACIÓN
	(Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	AMORTIZACIÓN	para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	2.445.439,58	2,00%	48.908,79
1.2. Instalaciones Técnicas	280.682,53	5,00%	14.034,13
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	108.997,25	10,00%	10.899,73
1.4. Equipos Informáticos	402.033,88	20,00%	80.406,78
1.5. Adquisición Transporte	8.293,00	10,00%	829,30
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	3.245.446,24	4,778348%	155.078,72
2. TOTAL AMORTIZACIONES	3.245.446,24	4,778348%	155.078,72

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE	COEFICIENTE	IMPUTACION
	calculado para 2018	IMPUTACIÓN	para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	2,884940%	3.177,29
2. CORTO PLAZO	2.000,00	11,621771%	232,44
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		3.409,72

SERVICIO: SERVICIOS ECONÓMICOS

CENTRO: GENERAL

PROGRAMA: 9203, 932, 934

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE	INCREMENTO	IMPORTE
	2017		2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	790.713,00	1,50%	802.573,70
1.2. Personal Laboral	43.493,00	1,50%	44.145,40
1.3.1. Incentivos Personal Funcionario		1,50%	0,00
1.3.2. Incentivos Personal Laboral			
1.4.1. Gratificaciones Personal Funcionario	20.000,00	1,50%	20.300,00
1.4.2. Gratificaciones Personal Laboral			
1.5. Dedicación Especial	5.647,00	1,50%	5.731,71
1.6. Cuotas Sociales	202.638,00	1,50%	205.677,57
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	1.062.491,00	1,500%	1.078.428,37
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS			0,00
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.980.600,00	1,80%	2.016.250,80
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	712,57	-57,01%	306,37
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES	241.533,37	2,43%	247.405,85
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES PROPIOS TÁRIFAS	3.285.336,94	1,726438%	3.342.891,33
BIENES CALIFICADOS			
1. AMORTIZACIONES	27.087,76	0,098949%	27.114,56
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALIFICADOS	27.087,76	0,098949%	27.114,56
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	3.312.424,70	1,723247%	3.369.505,95

AMORTIZACIONES:	VALOR	COEFICIENTE	AMORTIZACIÓN
	(Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	AMORTIZACIÓN	para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	84.989,63	10,00%	8.498,96
1.4. Equipos Informáticos	93.078,00	20,00%	18.615,60
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	178.067,63	15,227115%	27.114,56
2. TOTAL AMORTIZACIONES	178.067,63	15,227115%	27.114,56

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE	COEFICIENTE	IMPUTACION
	calculado para 2018	IMPUTACIÓN	para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	0,158288%	174,33
2. CORTO PLAZO	2.000,00	6,602031%	132,04
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		306,37

SERVICIO: SERVICIOS TÉCNICOS MUNICIPALES

CENTRO: GENERAL

PROGRAMA: 150, 1511, 1512, 1513, 165

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE	INCREMENTO	IMPORTE
	2017		2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	1.497.785,00	1,50%	1.520.251,78
1.2. Personal Laboral		1,50%	0,00
1.3.1. Incentivos Personal Funcionario			
1.3.2. Incentivos Personal Laboral			
1.4.1. Gratificaciones Personal Funcionario	24.500,00	1,50%	24.867,50
1.4.2. Gratificaciones Personal Laboral			
1.5. Dedicación Especial	11.364,00	1,50%	11.534,46
1.6. Cuotas Sociales	408.930,00	1,50%	415.063,95
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	1.942.579,00	1,500%	1.971.717,69
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	533.842,00	1,80%	543.451,16
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	73.401,00	1,80%	74.722,22
4.- INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO	5.000,00	1,80%	5.090,00
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	2.860,16	-56,62%	1.240,64
6. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES	48.308,67	2,43%	49.481,17
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES REQUERIDOS TABICIS	2.605.589,83	1,523943%	2.645.702,57
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES	57.418,68	1,321348%	58.177,38
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	57.418,68	1,321348%	58.177,38
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	2.663.407,51	1,519585%	2.703.880,25

AMORTIZACIONES:	VALOR	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN
	(Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)		para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	608.895,87	2,00%	12.177,92
1.2. Instalaciones Técnicas	208.489,26	5,00%	10.424,46
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	138.318,00	10,00%	13.831,80
1.4. Equipos Informáticos	18.752,00	20,00%	3.750,40
1.5. Adquisición Transporte	179.928,00	10,00%	17.992,80
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	1.154.383,13	5,039694%	58.177,38
2. TOTAL AMORTIZACIONES	1.154.383,13	5,039694%	58.177,38

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION
	calculado para 2018		para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	1,026153%	1.130,14
2. CORTO PLAZO	2.000,00	5,525142%	110,50
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		1.240,64



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

4.- CUADROS DE COSTES FINALES

SERVICIO: CEMENTERIO

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 164

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE	INCREMENTO	IMPORTE
	2017		2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	177.855,00	1,50%	180.522,83
1.2. Personal Laboral	17.000,00	1,50%	17.255,00
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones	10.000,00	1,50%	10.150,00
1.5. Dedicación Especial	2.825,00	1,50%	2.867,38
1.6. Cuotas Sociales	54.431,00	1,50%	55.247,47
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	262.111,00	1,500%	266.042,67
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	22.691,00	1,80%	23.099,44
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	2.142,06	-53,23%	1.001,63
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	134.374,34	-11,27%	119.235,93
TOTAL COSTES PROYECTADOS	400.118,00	2,1204%	405.378,14
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES	21.792,53	0,448096%	21.890,18
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	21.792,53	0,448096%	21.890,18
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	443.110,93	-2,672218%	431.270,04

AMORTIZACIONES:	VALOR	COEFICIENTE	AMORTIZACIÓN
	(Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	AMORTIZACIÓN	para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	977.531,57	2,00%	19.550,63
1.2. Instalaciones Técnicas	19.585,00	5,00%	979,25
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	13.603,00	10,00%	1.360,30
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	1.010.719,57	2,165802%	21.890,18
2. TOTAL AMORTIZACIONES	1.010.719,57	2,165802%	21.890,18

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE	COEFICIENTE	IMPUTACION
	calculado para 2018	IMPUTACIÓN	para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	0,898448%	989,49
2. CORTO PLAZO	2.000,00	0,616841%	12,34
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		1.001,83

SERVICIO: SANEAMIENTO

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 161

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	0,00		0,00
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	80.000,00	1,80%	81.440,00
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			2.106.881,00
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			9.518,66
6. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
7. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			155.525,12
TOTAL COSTES PASAJE DESTARIOS	80.000,00	2841,66417%	263.824,78
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES			481.374,01
2. COSTES FALLIDOS	237.182,59	0,00%	237.182,59
TOTAL COSTES CALCULADOS	237.182,59	292,35591%	718.556,60
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	317.182,59	868,493063%	3.071.891,38

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas	9.627.480,21	5,00%	481.374,01
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adqulsión Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	9.627.480,21	5,000000%	481.374,01
2. TOTAL AMORTIZACIONES	9.627.480,21	5,000000%	481.374,01

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	8,558053%	9.425,29
2. CORTO PLAZO	2.000,00	4,668388%	93,37
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		9.518,66

SERVICIO: RECOGIDA Y TRATAMIENTO BASURAS

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 163

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	0,00		0,00
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS			
3. CONTRATOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	2.550.000,00	1,80%	2.595.900,00
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	4.200,49	-47,70%	2.196,76
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	730.295,33	-11,27%	648.021,34
TOTAL COSTES PERSONALES Y SERVICIOS	2.550.000,00	1,8000%	2.595.900,00
1. AMORTIZACIONES	93.281,52	1,163188%	94.366,56
2. COSTES FALLIDOS	153.286,37	0,00%	153.286,37
TOTAL COSTES CALCULADOS	246.567,89	0,44050%	247.652,93
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	3.531.063,71	-1,056132%	3.493.771,03

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas	1.887.331,16	5,00%	94.366,56
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	3.414,26		
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte	240.003,89		
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	2.130.749,31	4,428797%	94.366,56
2. TOTAL AMORTIZACIONES	2.130.749,31	4,428797%	94.366,56

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	1,894064%	2.086,00
2. CORTO PLAZO	2.000,00	5,537961%	110,76
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		2.196,76

SERVICIO: MERCADO

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 4312

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE	INCREMENTO	IMPORTE
	2017		2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	118.351,98	1,500%	120.127,26
1.2. Personal Laboral			
1.3.1. Incentivos Personal Funcionario			
1.3.2. Incentivos Personal Laboral			
1.4.1. Gralificaciones Personal Funcionario			
1.4.2. Gralificaciones Personal Laboral			
1.5. Dedicación Especial			
1.6. Cuotas Sociales	36.224,63	1,500%	36.768,00
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	154.576,61	1,500%	156.895,26
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	145.918,00	1,80%	148.544,52
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	6.286,00	1,80%	6.409,33
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	4.947,38	-56,14%	2.169,97
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	81.783,08	-11,27%	72.578,39
TOTAL COSTES DE PERSONAL	154.576,61	1,500%	156.895,26
TOTAL COSTES CALCULADOS	347.523,07	-1,554257%	339.170,51
1. AMORTIZACIONES	44.832,60	0,000000%	44.832,60
2. COSTES FALLIDOS	7.740,45	0,00%	7.740,45
TOTAL COSTES CALCULADOS	52.573,05	0,0000%	52.573,05
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	448.104,12	-1,554257%	439.170,51

AMORTIZACIONES:	VALOR	COEFICIENTE	AMORTIZACIÓN
	(Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	AMORTIZACIÓN	para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	2.190.770,00	2,00%	43.815,40
1.2. Instalaciones Técnicas	1.981,63		
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	10.172,00	10,00%	1.017,20
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	2.202.923,63	2,035141%	44.832,60
2. TOTAL AMORTIZACIONES	2.202.923,63	2,035141%	44.832,60

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE	COEFICIENTE	IMPUTACION
	calculado para 2018	IMPUTACIÓN	para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	1,958221%	2.156,66
2. CORTO PLAZO	2.000,00	0,665283%	13,31
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		2.169,97

SERVICIO: SUMINISTRO AGUA

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 161

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	0,00		0,00
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	20.000,00	1,80%	20.360,00
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.840.000,00		2.840.000,00
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	18.780,57	-57,90%	7.907,36
5. TRANSFERENCIA AGUAS INFRASTRUCT. AGUA	1.466.000,00	1,80%	1.492.388,00
COMPRA AGUA	1.820.000,00		1.820.000,00
6. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
7. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	730.295,33	-11,27%	648.021,34
COSTES CALCULADOS	6.991.304,89	100,00%	6.924.905,69
1. AMORTIZACIONES	159.046,40	0,000002%	159.046,40
2. COSTES FALLIDOS	237.182,59	0,00%	237.182,59
TOTAL COSTES CALCULADOS	6.991.304,89	0,00000%	6.924.905,69
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	6.991.304,89	-0,949740%	6.924.905,69

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	7.952.320,13	2,00%	159.046,40
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	7.952.320,13	2,000000%	159.046,40
2. TOTAL AMORTIZACIONES	7.952.320,13	2,000000%	159.046,40

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	7,068971%	7.785,31
2. CORTO PLAZO	2.000,00	6,102146%	122,04
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		7.907,36

SERVICIO: TEATRO QUIJANO

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 334

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	142.577,24	1,50%	144.715,90
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales	46.980,82	1,50%	47.685,53
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	189.558,06	1,500%	192.401,43
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	53.407,00	1,80%	54.388,33
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	18.769,00	1,80%	19.106,84
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	1.699,19	-53,45%	790,94
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES DEL ESTUDIO 2017	263.433,25	1,227948%	266.697,54
TOTAL COSTES DEL ESTUDIO 2018	263.433,25	1,227948%	266.697,54
1. AMORTIZACIONES	17.126,32	0,000000%	17.126,32
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	17.126,32	0,000000%	17.126,32
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	280.559,57	1,152798%	283.793,86

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	781.316,00	2,00%	15.626,32
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	15.000,00	10,00%	1.500,00
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	796.316,00	2,150694%	17.126,32
2. TOTAL AMORTIZACIONES	796.316,00	2,150694%	17.126,32

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO	110.133,62	0,707861%	779,59
2. CORTO PLAZO	2.000,00	0,567208%	11,34
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	112.133,62		790,94

SERVICIO: LICENCIAS DE APERTURA

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 9201 Y 150

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	93.424,47	1,50%	94.825,84
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales	26.420,44	1,50%	26.816,75
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	119.844,91	1,500%	121.642,58
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	3.475,16	1,80%	3.537,71
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	438.177,20	-11,27%	388.812,80
TOTAL COSTES REPERCIBIBLES			
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	561.497,27	-8,460267%	513.993,10

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00		0,00
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

GASTOS FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

SERVICIO: CELEBRACIÓN BODAS

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 9121 Y 9201

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	1.111,28	1,50%	1.127,95
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales	314,27	1,50%	318,98
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	1.425,55	1,500%	1.446,93
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	4.776,74	1,80%	4.862,72
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES CALCULADOS	6.202,29	1,731047%	6.309,65
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	6.202,29	1,731047%	6.309,65

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00		0,00
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

SERVICIO: EXPEDICIÓN DE DOCUMENTOS

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: VARIOS

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	12.537,56	1,50%	12.725,62
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales	3.545,63	1,50%	3.598,81
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	16.083,19	1,500%	16.324,44
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	2.605,28	1,80%	2.652,18
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	36.514,77	-11,27%	32.401,07
COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	55.203,24	-6,929956%	51.377,88

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00		0,00
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

SERVICIO: INSTALACIONES DEPORTIVAS

CENTRO: FINAL

PROGRAMA: 341

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	186.523,00	1,50%	189.320,85
1.2. Personal Laboral	1.015.000,00	1,50%	1.030.225,00
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones	0,00	1,500%	0,00
1.5. Dedicación Especial		1,50%	0,00
1.6. Cuotas Sociales	355.662,00	1,50%	360.996,93
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	1.557.185,00	1,500%	1.580.542,78
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS	338.627,31	1,80%	344.722,60
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
COSTES REPERCUTIDOS	1.182.216,31	1,451582%	1.225.225,50
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES	211.616,36	0,573613%	212.830,22
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	211.616,36	0,573613%	212.830,22
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	2.107.428,67	1,455182%	2.138.095,60

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones	8.635.255,18	2,00%	172.705,10
1.2. Instalaciones Técnicas	731.931,74	5,00%	36.596,59
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina	14.269,00	10,00%	1.426,90
1.4. Equipos Informáticos	10.508,14	20,00%	2.101,63
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL	9.391.964,06	2,266089%	212.830,22
2. TOTAL AMORTIZACIONES	9.391.964,06	2,266089%	212.830,22

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

RESUMEN COSTES GENERALES 2018

SERVICIO	IMPORTE				RESUMEN 2018				
	ÓRGANOS GOBIERNO	ADMINISTRACIÓN GENERAL	SERVICIOS ECONÓMICOS	SERVICIOS TÉCNICOS	ÓRGANOS GOBIERNO	ADMINISTRACIÓN GENERAL	SERVICIOS ECONÓMICOS	SERVICIOS TÉCNICOS	RESUMEN 2018
	Importes	Importes	Importes	Importes	Importes	Importes	Importes	Importes	Importes
COSTES PRESUPUESTARIOS									
1. DE PERSONAL	1.005.774,67	3.032.598,75	1.078.428,37	1.971.717,69	1.005.774,67	3.032.598,75	1.078.428,37	1.971.717,69	7.088.520,46
1.1. Funcionario	81.230,45	2.221.644,18	802.573,70	1.520.251,78	81.230,45	2.221.644,18	802.573,70	1.520.251,78	4.625.700,10
1.2. Personal Laboral	0,00	126.875,00	44.145,40	0,00	0,00	126.875,00	44.145,40	0,00	171.020,40
1.3. Personal de Confianza	183.403,40	0,00	0,00	0,00	183.403,40	0,00	0,00	0,00	183.403,40
1.4. Incentivos (Personal Funcionario)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5. Incentivos (Personal Laboral)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Dedicación Especial	3.934,14	16.648,03	5.731,71	11.534,46	3.934,14	16.648,03	5.731,71	11.534,46	37.848,34
1.7. Gratificaciones (Personal Funcionario)	0,00	10.150,00	20.300,00	24.867,50	0,00	10.150,00	20.300,00	24.867,50	55.317,50
1.8. Gratificaciones (Personal Laboral)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9. Cuotas Sociales	214.843,02	565.932,54	205.677,57	415.063,95	214.843,02	565.932,54	205.677,57	415.063,95	1.401.517,08
1.10 Acción Social	0,00	91.350,00	0,00	0,00	0,00	91.350,00	0,00	0,00	91.350,00
1.11. Retribuciones Altos Cargos	522.363,66	0,00	0,00	0,00	522.363,66	0,00	0,00	0,00	522.363,66
2. COMPRA BIENES Y SERVICIOS	82.585,25	1.311.098,49	0,00	543.451,16	82.585,25	1.311.098,49	0,00	543.451,16	1.937.134,89
3. CONTRATOS PRESTACIÓN SERVICIOS	76.120,95	1.058.296,51	2.016.250,80	74.722,22	76.120,95	1.058.296,51	2.016.250,80	74.722,22	3.225.390,48
4. ASISTENCIA ÓRGANOS COLEGIADOS REPR.POLÍTICOS	57.008,00	0,00	0,00	0,00	57.008,00	0,00	0,00	0,00	57.008,00
5. INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO	0,00	45.670,53	0,00	5.090,00	0,00	45.670,53	0,00	5.090,00	50.760,53
6. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS	181,08	3.409,72	306,37	1.240,64	181,08	3.409,72	306,37	1.240,64	5.137,82
7. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES	0,00	49.481,17	247.405,85	49.481,17	0,00	49.481,17	247.405,85	49.481,17	346.368,19
8. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COSTES PRESUPUESTARIOS									
1. AMORTIZACIONES	9.735,75	155.078,72	27.114,56	58.177,38	9.735,75	155.078,72	27.114,56	58.177,38	250.106,41
2. COSTES FALLIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) COSTES TOTAL SERVICIO	1.231.405,70	5.655.634,89	3.369.505,95	2.703.880,25	1.231.405,70	5.655.634,89	3.369.505,95	2.703.880,25	12.960.426,79



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

5.- RESUMEN COMPARATIVO INGRESOS – COSTES

RESUMEN COMPARATIVO
INGRESOS - COSTE SERVICIO

2018

CONCEPTO	PREVISIÓN		INCREMENTO		PREVISIÓN		COSTE DEL		DÉFICIT /	
	INGRESOS 2017	INGRESOS 2018	2018	INGRESOS 2018	SERVICIO	SERVICIO	SUPERAVIT			
CEMENTERIO	120.521,00	120.521,00	0,00%	120.521,00	431.270,04	431.270,04	-310.749,04			
ALCANTARILLADO		2.106.851,00		2.106.851,00	3.071.891,38	3.071.891,38	-965.040,38			
RECOGIDA BASURA	3.065.727,39	3.065.727,39	0,00%	3.065.727,39	3.493.771,03	3.493.771,03	-428.043,64			
MERCADO	154.808,93	154.808,93	0,00%	154.808,93	439.170,51	439.170,51	-284.361,58			
SUMINISTRO AGUA	4.743.651,76	4.743.651,76	0,00%	4.743.651,76	6.924.905,69	6.924.905,69	-2.181.253,93			
LICENCIA APERTURA	90.641,14	90.641,14	0,00%	90.641,14	513.993,10	513.993,10	-423.351,96			
CELEBRACIÓN BODAS	4.109,83	4.109,83	0,00%	4.109,83	6.309,65	6.309,65	-2.199,82			
TEATRO QUIJANO	7.142,70	7.142,70	0,00%	7.142,70	283.793,86	283.793,86	-276.651,16			
EXPED. DOCUMENTOS	29.844,69	29.844,69	0,00%	29.844,69	51.377,68	51.377,68	-21.532,99			
INSTAL. DEPORTIVAS	331.061,75	331.061,75	0,00%	331.061,75	2.138.095,60	2.138.095,60	-1.807.033,85			
SUMAS	8.547.509,19	10.654.360,19		10.654.360,19	17.354.578,53	17.354.578,53	-6.700.218,34			



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

6.- PRECIOS PÚBLICOS

PRECIO PÚBLICO

REALIZACIÓN DE ACTIVIDAD EN ESPACIOS PÚBLICOS Y DEPARTAMENTOS MUNICIPALES

CURSOS ORGANIZADOS POR LA CONCEJALÍA DE IGUALDAD DE GÉNERO

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral (Monitores)	98.984,82	1,50%	100.469,59
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales	33.991,39	1,50%	34.501,26
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	132.976,21	1,500%	134.970,85
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS (Alquiler, Luz y Otros)	32.531,60	1,80%	33.117,17
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES PRIMORDIALES	165.507,81	1,56%	168.088,02
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	165.507,81	1,56%	168.088,02

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

PRECIO PÚBLICO

REALIZACIÓN DE CATAS DE VINO COMENTADAS

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA CONCEJALÍA DE TURISMO

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral (Monitores)			
1.3. Incentivos			
1.4. Gralificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	0,00		0,00
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS (Alquiler, Luz y Otros)	234,66	1,80%	238,88
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	2.346,54	1,80%	2.388,78
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES PROPRIOS ABIDOS	2.581,20	1,80%	2.627,66
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	2.581,20	1,80%	2.627,66

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

PRECIO PÚBLICO

VISITAS TURÍSTICAS GUIADAS

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA CONCEJALÍA DE TURISMO

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral (Monitores)			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	0,00		0,00
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS (Alquiler, Luz y Otros)	0,00		0,00
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	3.050,51	1,80%	3.105,42
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
	3.050,51	1,80%	3.105,42
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	3.050,51	1,80%	3.105,42

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

PRECIO PÚBLICO

VISITAS DRAMATIZADAS

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA CONCEJALÍA DE TURISMO

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral (Monitores)			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	0,00		0,00
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS (Alquiler, Luz y Otros)	0,00		0,00
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	7.679,59	1,80%	7.817,82
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES PRESUPUESTARIOS	7.679,59	1,80%	7.817,82
COSTES CALIFICADOS			
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALIFICADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	7.679,59	1,80%	7.817,82

AMORTIZACIONES:	VALOR	COEFICIENTE	AMORTIZACIÓN
	(Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	AMORTIZACIÓN	para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE	COEFICIENTE	IMPUTACION
	calculado para 2018	IMPUTACIÓN	para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

PRECIO PÚBLICO

CENTRO DE ATENCIÓN A LA INFANCIA "LA GRANJA"

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA CONCEJALÍA DE BIENESTAR SOCIAL

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario	188.585,07	1,50%	191.413,85
1.2. Personal Laboral	18.361,80	1,50%	18.637,23
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales	59.637,30	1,50%	60.531,86
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos			
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	266.584,17	1,500%	270.582,93
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS (Alquiler, Luz y Otros)	0,00		0,00
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0,00		0,00
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES PRESUPUESTARIOS	266.584,17	1,50%	270.582,93
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	266.584,17	1,50%	270.582,93

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00

PRECIO PÚBLICO

CURSOS DE EDUCACIÓN

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA CONCEJALÍA DE EDUCACIÓN

COSTE DEL SERVICIO	IMPORTE 2017	INCREMENTO	IMPORTE 2018
1. COSTES DE PERSONAL			
1.1. Personal Funcionario			
1.2. Personal Laboral			
1.3. Incentivos			
1.4. Gratificaciones			
1.5. Incremento Retribuciones			
1.6. Cuotas Sociales			
1.7. Prestaciones Sociales			
1.8. Gastos Sociales Personal Laboral			
1.9. Otros Conceptos Retributivos	642,40	1,50%	652,04
1. TOTAL COSTES DE PERSONAL	642,40	1,500%	652,04
2. COMPRA DE BIENES Y SERVICIOS (Alquiler, Luz y Otros)	841,60	1,80%	856,75
3. CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0,00		0,00
4. INTERESES DEUDA Y GASTOS FINANCIEROS			
5. IMPUTACIÓN COSTES MEDIALES			
6. IMPUTACIÓN COSTES GENERALES			
TOTAL COSTES PRESUPUESTARIOS	1.484,00	1,67%	1.508,78
COSTES CALCULADOS			
1. AMORTIZACIONES			
2. COSTES FALLIDOS			
TOTAL COSTES CALCULADOS	0,00		0,00
COSTE TOTAL DEL SERVICIO	1.484,00	1,67%	1.508,78

AMORTIZACIONES:	VALOR (Valor año anterior más Disposic. Cap.VI 2017)	COEFICIENTE AMORTIZACIÓN	AMORTIZACIÓN para estudio 2018
1. INMOVILIZADO MATERIAL			
1.1. Construcciones			
1.2. Instalaciones Técnicas			
1.3. Mobiliario Y Equipos de Oficina			
1.4. Equipos Informáticos			
1.5. Adquisición Transporte			
1. TOTAL INMOVILIZADO MATERIAL			
2. TOTAL AMORTIZACIONES	0,00		0,00

COSTES FINANCIEROS:	IMPORTE calculado para 2018	COEFICIENTE IMPUTACIÓN	IMPUTACION para estudio 2018
1. DE LARGO PLAZO			
2. CORTO PLAZO			
3. TOTAL INTERESES Y GASTOS FINANCIEROS	0,00		0,00



7.- I.P.C. INTERANUAL

**SEPTIEMBRE – 2016 /
SEPTIEMBRE – 2017**

(+ 1,8 %)



AYUNTAMIENTO DE CIUDAD REAL

Ciudad Real, 25 de Octubre de 2017

EL INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Manuel Ruiz Redondo', written over the text 'EL INTERVENTOR GENERAL MUNICIPAL,'.

Fdo: Manuel Ruiz Redondo