

ESTUDI COMPLEMENTARI A L'ESTUDI ECONÒMIC DEL SERVEI PÚBLIC DE MANTENIMENT DE LES PISTES D'ATLETISME I CAMP DE FUTBOL "NA RAMONA" DE LA COLÒNIA DE SANT JORDI, MUNICIPI DE SES SALINES.

Atenent a las al·legacions presentades a l'estudi econòmic del servei públic de manteniment de les pistes d'atletisme i camp de futbol "NA RAMONA" de La Colònia de Sant Jordi, municipi de Ses Salines.

Es realitzen les següents modificacions puntuals a l'estudi inicial.

+ S'afegeixen un costos de manteniment e imprevistos, atenent a que és una activitat de nova creació, esperant el primer any un impacte més gran que els anys següents. Es considera un cost del 6% dels gastos de personal i de reparació i conservació el primer any, un 3,5% el segon any, amb un manteniment la resta d'anys, actualitzats per la inflació.

+ Es modifiquen les previsions dels turistes esportius que utilitzaran les instal·lacions, amb un creixement fins el cinquè any, essent el primers dos anys de consolidació del sistema de negoci.

Es considera un 0,45% el primer any , un 0,75% el segon any, un 0,95% el tercer any, un 1,1% el quart any i un 1,15% a partir del cinquè any.

+ Al modificar l'afluència dels turistes esportius, es considera una modificació de l'afluència dels usuaris del bar-restaurant, amb una incidència a la baixa el primers anys de l'activitat, modificant els ingressos prevists.

+ Es modifiquen el costos variables del consum d'aprovisionaments del bar/cafeteria, a causa de la modificació de l'afluència d'usuaris.

+ Es modifiquen el horaris d'apertura els mesos d'hivern i a les hores centrals de l'estiu, permetent un millor repartiment dels descansos i les vacances del personal.

+ Es modifiquen els descomptes als clubs federats al municipi de Ses Salines, establint un descompte del 90% damunt els preus de no residents.

ESTUDI ECONÒMIC DEL SERVEI PÚBLIC DE MANTENIMENT DE LES PISTES D'ATLETISME I CAMP DE FUTBOL "NA RAMONA" DE LA COLÒNIA DE SANT JORDI, MUNICIPI DE SES SALINES.

1. OBJECTE I JUSTIFICACIÓ DE L'ESTUDI :

Com actuació prèvia a la contractació d'una concessió de serveis per a l'explotació del manteniment de les pistes d'atletisme , camp de futbol i l'explotació de la cafeteria del camp de futbol "NA RAMONA" de la Colònia de Sant Jordi, Municipi de Ses Salines, es redacta el present estudi de viabilitat econòmica-financera.

En aquest document es desenvolupen els aspectes més importants que configuren la contractació d'una concessió de serveis del manteniment de les pistes d'atletisme , camp de futbol i l'explotació de la cafeteria del camp de futbol "NA RAMONA", exposant les característiques, realitzant una valoració i justificant la viabilitat econòmica del serveis que es prestaran en aquesta Entitat Local.

2. FINALITAT I JUSTIFICACIÓ DEL SERVEI

La finalitat del contracte es la gestió indirecta del manteniment de la pista d'atletisme, del camp de futbol, i l'explotació del bar a la instal·lació denominada "NA RAMONA" a la Colònia de Sant Jordi, Ses Salines

Es pretén cobrir la demanda dels usuaris i del propi Ajuntament, d'acord a les següents necessitats:

+ La promoció turística i el desenvolupament de la zona econòmica de la Colònia de Sant Jordi i del municipi de Ses Salines, d'acord a la finalitat de la construcció del camp futbol i de la pista d'atletisme.

+ La promoció esportiva i cultural a la població del municipi.

+ Serveis de neteja i manteniment de tot el radi de les instal·lacions, incloent tot el camp i els vestuaris.

+ Serveis de consergeria, apertura i tancament de les instal·lacions.

+ Serveis de bar-cafeteria pels usuaris de les instal·lacions, tant els habituals com els esporàdics.

3. DESCRIPCIÓ DE LES INSTAL·LACIONS

Aquest servei públic comprèn:

Tipus d'instal·lacions:

- Pista d'atletisme, 6 carrils i dos carrils d'entrenament.
- Camp de futbol de gespa artificial.

ESTUDI ECONÒMIC DEL SERVEI PÚBLIC DE MANTENIMENT DE LES PISTES D'ATLETISME I CAMP DE FUTBOL "NA RAMONA" DE LA COLÒNIA DE SANT JORDI, MUNICIPI DE SES SALINES.

1. OBJECTE I JUSTIFICACIÓ DE L'ESTUDI :

Com actuació prèvia a la contractació d'una concessió de serveis per a l'explotació del manteniment de les pistes d'atletisme , camp de futbol i l'explotació de la cafeteria del camp de futbol "NA RAMONA" de la Colònia de Sant Jordi, Municipi de Ses Salines, es redacta el present estudi de viabilitat econòmica-financera.

En aquest document es desenvolupen els aspectes més importants que configuren la contractació d'una concessió de serveis del manteniment de les pistes d'atletisme , camp de futbol i l'explotació de la cafeteria del camp de futbol "NA RAMONA", exposant les característiques, realitzant una valoració i justificant la viabilitat econòmica del serveis que es prestaran en aquesta Entitat Local.

2. FINALITAT I JUSTIFICACIÓ DEL SERVEI

La finalitat del contracte es la gestió indirecta del manteniment de la pista d'atletisme, del camp de futbol, i l'explotació del bar a la instal·lació denominada "NA RAMONA" a la Colònia de Sant Jordi, Ses Salines

Es pretén cobrir la demanda dels usuaris i del propi Ajuntament, d'acord a les següents necessitats:

+ La promoció turística i el desenvolupament de la zona econòmica de la Colònia de Sant Jordi i del municipi de Ses Salines, d'acord a la finalitat de la construcció del camp futbol i de la pista d'atletisme.

+ La promoció esportiva i cultural a la població del municipi.

+ Serveis de neteja i manteniment de tot el radi de les instal·lacions, incloent tot el camp i els vestuaris.

+ Serveis de consergeria, apertura i tancament de les instal·lacions.

+ Serveis de bar-cafeteria pels usuaris de les instal·lacions, tant els habituals com els esporàdics.

3. DESCRIPCIÓ DE LES INSTAL·LACIONS

Aquest servei públic comprèn:

Tipus d'instal·lacions:

- Pista d'atletisme, 6 carrils i dos carrils d'entrenament.
- Camp de futbol de gespa artificial.

- Camp futbol sala.
- Vestuaris i bar-cafeteria.

Dimensions pista atletisme i camp de futbol:

- Superfície paviment sintètic: 5.687,90m²
- Superfície arena: 390,10m²
- Camp de futbol: 7.581,60m²
- Pista entrenament i zones annexes: 1.595,70m²
- Superfície mur de tancament: 121,15m²

Dimensions vestuaris i bar:

- Vestuaris: 250,20 m²
- Magatzem: 36,40 m²
- Distribuïdor: 115,35 m²
- Bar/cafeteria: 155,40 m²

El bar/ cafeteria es troba situat a la primera planta i els vestuaris, magatzem i distribuïdor es troben a la planta baixa.

4. HORARIS D'APERTURA

HORARI DE LA PRESTACIÓ DEL SERVEI

	HORARIO APERTURA	HORARIO CIERRE
LUNES A VIERNES	9'30	20'00
SÁBADO	9'30	20'00
DOMINGO Y FESTIVOS	9'00	20'00

Els mesos de novembre, desembre, gener i febrer es permet l'apertura a partir de les 13:00 hores fins l'hora de tancament. En els referits mesos es tindrà un servei d'apertura a la carta el matins.

Els mesos d'estiu es permet el tancament de les instal·lacions entre les 14:00 y 16:00 hores

El servei de bar/cafeteria tindria un horari d'apertura en funció de la demanda.

5. DETALL D'INGRESSOS I DESPESES

Les partides econòmiques estan descrites a partir de criteris d'ús òptim quant a qualitat i quantitat de serveis, les quals poden variar si es desenvolupen sota criteris de baixa qualitat.

5.1. DESPESES

INVERSIÓ INICIAL

- Material esportiu segons llistat: 16.000 .-€ , amortització anual a 12 anys: 1.333,33€.
- Mobles vestuaris: 2.000€, amortització anual a 12 anys: 166,66€.
- Mobles oficina i recepció: 2.000€, amortització anual a 12 anys: 166,66€.
- Mobiliari cafeteria: 3.000€, amortització anual a 10 anys: 300€.
- Maquinaria cafeteria: 15.500€, amortització anual a 10 anys: 1.550€.
- Estris cafeteria: 3.000€, amortització anual a 10 anys: 300€.

La duració de l'amortització del material esportiu i dels mobles del vestuaris es calcula en base a la duració del contracte, en aquest cas a 12 anys.

La duració de l'amortització de mobiliari i maquinària de la cafeteria es calcula en base a la data de finalització de les instal·lacions, que serà dintre de 10 i 12 anys, degut a que els dos primers anys no hi haurà l'edifici construït.

Per als estris de la cafeteria es calcula una duració de 10 anys.

PERSONAL DE LES INSTAL·LACIONS/BAR

El cost del personal és el següent:

INSTAL·LACIONS ESPORTIVES	NÚMERO PERSONES	COST TOTAL
GERENTE/COORDINADOR	1	22.600,56 €
MANTENIMIENTO/LIMPIEZA/CONTROL DE ACCESOS	2	36.827,28 €
COCINERO/CAMARARERO	1	27.956,04 €
TOTAL COSTE PERSONAL	4	87.383,88 €

A la vista del plec de condicions i de l'objecte del servei, el qual promourà de forma activa les instal·lacions per a una dinamització de turisme esportiu i de promoció d'activitats esportives per a la població del municipi, es considera necessària la figura d'un gerent coordinador de les activitats i també, degut al nombre d'hores que les instal·lacions romandran obertes al públic, per cobrir les baixes, vacances i festius, aquesta figura complementarà el personal necessari per a la correcta prestació del servei.

Referent al personal, s'han tingut en compte els horaris oberts al públic, vacances i substitucions.

Els costos de personal s'han basat en el IV Conveni Col·lectiu Estatal d'Instal·lacions Esportives i Gimnasos, BOE 11/06/2016 i publicació de tables salarials BOE 21/02/2019 i amb el XV Conveni Col·lectiu Sectorial d'Hosteleria de la CAIB, publicat en el BOIB 12/07/2018.

MANTENIMENT I SUBMINISTRAMENTS (SENSE IVA)

Es calculen el dos primers anys en base a que l'edifici de vestuaris i cafeteria es troben en construcció i, els anys següents, amb l'edifici acabat.

		AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3-12
GASTOS DE REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN	Edificio	3.000,00 €	3.030,00 €	3.060,30 €
	Alquiler módulos	11.658,00 €	11.658,00 €	
	Maquinaria	1.200,00 €	1.212,00 €	1.224,12 €
	Campo fútbol	1.500,00 €	1.515,00 €	1.530,15 €
	Pista atletismo	1.000,00 €	1.010,00 €	1.020,10 €
	Gastos de reparación e imprevistos	6.344,51 €	3.733,90 €	3.771,23 €
SERVICIOS	Asesoría laboral/fiscal	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
	Servicios externos, protección datos, riesgos laborales	800,00 €	808,00 €	816,08 €
	Otros	2.297,00 €	2.297,00 €	2.297,00 €
TRANSPORTES	Desplazamientos (kilometraje)	200,00 €	202,00 €	204,02 €
SEGUROS	Seguros Responsabilidad Civil	3.613,75 €	3.649,89 €	3.686,39 €
PUBLICIDAD	Publ. propaganda y relaciones públicas	9.000,00 €	9.090,00 €	9.180,90 €
SUMINISTROS	Electricidad	17.500,00 €	17.675,00 €	17.851,75 €
	Agua	- €	- €	- €
	Internet/Teléfono	960,00 €	969,60 €	979,30 €
OTROS GASTOS	Limpieza	600,00 €	606,00 €	612,06 €
	Uniformes	112,00 €	113,12 €	114,25 €
	Papelería	300,00 €	303,00 €	306,03 €
	Seguridad instalaciones-control de accesos	2.000,00 €	2.020,00 €	2.040,20 €
	Otros gastos	250,00 €	252,50 €	255,03 €
		65.035,26 €	62.845,01 €	51.648,90 €

Els dos primers anys s'hauran de llogar mòduls pels vestuaris, dutxes, banys i cafeteria. Es considera que seran necessaris uns mòduls de vestuaris per homes i dones. Per tant, es calcula que el cost serà de 11.658€ anuals. Inclou transport i muntatge. A partir del tercer any es preveu l'eliminació d'aquest cost.

Es considera un augment anual del cost de l' 1%, per inflació.

Les dades s'han obtingut mitjançant estimacions de consums i preus mitjos d'empreses de serveis i consultes a empreses del sector.

Es considera un cost de reparació e imprevistos d'un 6% del cost de personal i del cost de manteniment i reparació el primer any, per a la posta a punt de les instal·lacions. El següent any es considera un 3,5% del cost. Per als següents anys s'actualitza segons la inflació.

El cost de subministrament es calcula en base al consum estimat. L'aigua no entra en el càlcul, ja que l'Ajuntament es farà càrrec del cost.

COSTS VARIABLES BAR CAFETERIA

El cost variable dependrà del volum d'activitat. Es calcula un cost del 30% del volum de vendes. Es calcula, així, que els costos variables del primer any seran 17.240,60.-€

L'evolució del cost es detalla a la taula de costos/ingressos a 12 anys annex.

RESUM COST

	AÑO1	AÑO 2	AÑO 3-12
GASTO DE PERSONAL	87.383,88 €	88.257,82 €	89.140,30 €
FUNCIONAMENT	65.035,26 €	62.845,01 €	54.648,90 €
AMORTIZACIONES	1.916,67 €	1.916,67 €	3.766,67 €
COST VARIABLE	17.240,60 €	19.255,02 €	20.587,98 €
	171.576,41 €	172.274,41 €	165.153,84 €
BENEFICI INDUSTRIAL	10.294,58 €	10.336,46 €	9.909,23 €
TOTAL SENSE IVA	181.870,99 €	182.610,88 €	175.063,07 €

5.2 INGRESSOS

5.2.1 TARIFES

CAMP DE FUTBOL

	RESIDENTE	NO RESIDENTE
SIN ILUMINACION (1 HORA)	12€	120,00 €
CON ILUMINACIÓN (1HORA)	14€	140,00 €
Abono 10 horas	100€	1.000,00 €
Abono 5 horas	60€	600,00 €
SIN ILUMINACION (30 MIN)	6€	60,00 €
CON ILUMINACIÓN (30 MIN)	7€	70,00 €

CAMP TRANSVERSAL (FUTBOL 7)

	RESIDENTE	NO RESIDENTE
SIN ILUMINACION (1 HORA)	7€	72€
CON ILUMINACIÓN (1HORA)	9€	87€
Abono 10 horas	70€	700€
Abono 5 horas	35€	350€
SIN ILUMINACION (30 MIN)	4€	36€
CON ILUMINACIÓ (30 MIN)	5€	43,5€

- Els clubs federats al municipi de Ses Salines faran servir el camp amb un 90% de descompte al preu de no residents.

PISTA D'ATLETISME

ABONOS ANUALES	
SENIOR RESIDENTE >18 AÑOS	15,00 €
JUVENIL RESIDENTE < 18AÑOS	10,00 €
SENIOR NO RESIDENTE>18 AÑOS	146,00 €
JUVENIL NO RESIDENTE<18 AÑOS	98,00 €
NO ABONADOS PRECIO POR DÍA	
SENIOR RESIDENTE >18 AÑOS	1,00 €
JUVENIL RESIDENTE < 18AÑOS	1,00 €
SENIOR NO RESIDENTE>18 AÑOS	6,00 €
JUVENIL NO RESIDENTE<18 AÑOS	5,00 €
ABONADOS NO RESIDENTES	
Alquiler calle entrenamiento pista (1 HORA)	gratuito
alquiler pista atletisme completa 2 horas	360,00 €
alquiler pista atletisme completa3 horas	540,00 €
alquiler pista atletisme completa4 horas	720,00 €
alquiler pista atletisme completa5 horas	900,00 €
alquiler pista atletisme completa1 día	1.440,00 €
ABONADOS RESIDENTES	
Alquiler calle entrenamiento pista (1 HORA)	gratuito
alquiler pista atletisme completa 2 horas	36,00 €
alquiler pista atletisme completa 3 horas	54,00 €
alquiler pista atletisme completa 4 horas	72,00 €
alquiler pista atletisme completa 5 horas	90,00 €
alquiler pista atletisme completa 1 día	144,00 €

- Els clubs federats al municipi de Ses Salines tindran un 90% de descompte dels preus de no residents.

5.2.2 PREVISIONS SOBRE LA DEMANDA D'US

La demanda del servei es fonamenta en la població amb la que compta el municipi, la seva zona d'influència i l'ús derivat del turisme esportiu.

Degut a que les instal·lacions no estan acabades i són de nova construcció no hi ha una estadística prèvia del funcionament, així que les partides d'ingressos es contemplen en base a previsions a la utilització dels serveis i a la població del municipi i l'àrea d'influència.

Els ingressos via tarifa s'obtidran com a resultat de multiplicar els diferents preus proposats per cada una de les modalitats pel nombre d'usuaris estimat. Com a suport de l'estimació d'usuaris es té en compte la població del municipi de Ses Salines en 4.877 habitants, segons dades obtingudes de l'INE. També es considera el municipi de Santanyí com a zona d'influència per l'ús de les pistes d'atletisme .

Per altra banda, per quantificar l'impacte del turisme esportiu, es té en compte el número de llits oferts, l'ocupació mitjana i el percentatge esperat de turisme esportiu.

A pesar què el municipi de Ses Salines i el terme de la Colònia de Sant Jordi té una considerable població de segona residència, especialment a l'estiu, no s'espera un gran impacte d'usuaris dins aquest grup .

La agrupació per edats del municipi de Ses Salines es el següent (dades INE i IBESTAT):

65 anys o més	890
19 a 64 anys	3108
10 a 19 anys	434
0 a 9 anys	445

POBLACIÓ SENIOR	3108
POBLACIÓ JUNIOR	434

Població del municipi de Santanyí (àrea d'influència): 11.110 habitants (dades INE).

Turistes esportius:

Nº de places turístiques (no es tenen en compte les places de vivendes vacacionals al no existir una estadística d'ocupació i ésser un turista més residencial): 4.056 places, segons dades de l'IBESTAT.

Taxa d'ocupació 2017-2018 (dades 2017-2018, obtingudes del' IBESTAT)

	%
ENERO	0
FEBRERO	0
MARZO	54,02
ABRIL	67,07
MAYO	67,93
JUNIO	82,3
JULIO	89,93
AGOSTO	86,09
SEPTIEMBRE	85,5
OCTUBRE	68,11
NOVIEMBRE	0
DICIEMBRE	0

Resultant, així, 746.084 estàncies anuals.

ASSIGNACIÓ POBLACIÓ A COMPLEXE D'ATLETISME

Població de Ses Salines

		13%
POBLACIÓ SENIOR	3108	56,42
POBLACIÓ JUNIOR	434	124,32

Població Santanyí

		0,25%
Població	11110	27,27

Turistes esportius:

		AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5 -12
		0,45%	0,75%	0,95%	1,10%	1,15%
Turistes esportius	746084	3.357,38	5.595,63	7.087,80	8.206,92	8.579,97

Es preveu que un 13% de la població amb edat estimada entre els 10 i els 65 anys s'abonin als serveis oferts, així con un 0,25% de la població de Santanyí.

Respecte al turisme esportiu, segon dates de TURESPAÑA (2015) entre el 9% i el 13% dels viatgers tindran com a motivació la realització d'esport. Es calcula que es podria atreure a

realitzar activitats un 1,15% dels viatgers. Es calcula una evolució progressiva fins el cinquè any.

Per als lloguers de pistes, es calcula una mitjana de lloguers (tenir en compte que els clubs federats pagaran un 90%) de, al menys un lloguer setmanal i mig, repartits en les diverses modalitats.

ESTIMACIÓ INGRESSOS TARIFARIS

ABONOS

ABONOS RESIDENTES SENIOR	124,32	1.864,80
ABONOS RESIDENTES JUNIOR	56,42	564,20
ABONOS NO RESIDENTES SENIOR/JUNIOR	27,27	3.655,60
		6.084,60€

Turistes esportius:

Turistes esportius	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
SENIOR/JUNIOR	19.808,53	33.014,22	41.818,02	48.420,86	50.621,81

Es calcula que cada 6 any es permetrà una pujada del preu del serveis en un 5%.

LLOGUER DE PISTES RESIDENTS

Es considera que les pistes es llogaran segons el quadre següent:

alquiler pista atletismo dos horas	12	432,00 €
alquiler pista atletismo 3 horas	12	648,00 €
alquiler pista atletismo 4 horas	8	576,00€
alquiler pista atletismo 5 horas	6	540,00€
alquiler pista atletismo 1 dia	1	144,00 €
		2.340,00€

LLOGUER DE PISTES NO RESIDENTS

alquiler pista atletismo dos horas	12	4.320,00 €
alquiler pista atletismo 3 horas	9	4.860,00 €
alquiler pista atletismo 4 horas	9	5.400,00 €
alquiler pista atletismo 5 horas	6	5.400,00 €
alquiler pista atletismo 1 dia	1	1.440,00 €
		21.060,00 €

Es calcula un ús aproximat de les pistes, especialment al no residents.

TOTAL INGRESSOS PISTA ATLETISME: 49.293,13€.

LLOGUER CAMP DE FUTBOL

Degut a que al plec de condicions s'estipula que el clubs federats tindran un 90% de descompte a les instal·lacions i que l'ús més comú serà el camp de futbol 7, s'estipula que l'ús serà un 50% de residents i no residents en el camp transversal, que l'abonament serà principalment per a residents i l'ús del camp de futbol serà, també, principalment d'ús per residents. D'aquesta manera, es considera que els ingressos seran el següents:

CAMPO FÚTBOL	Ús	
SIN ILUMINACION (1 HORA)	12	144,00 €
CON ILUMINACIÓN (1HORA)	12	168,00 €
CAMPO TRANSVERSAL		
SIN ILUMINACION (1 HORA)	300	11.850,00 €
CON ILUMINACIÓN (1HORA)	300	14.400,00 €
ABONO 10 HORAS	50	3.500,00 €
ABONO 5 HORAS	50	1.750,00 €
		31.812,00 €

TOTAL INGRESSOS CAMP DE FUTBOL: 31.812,00€

INGRESSOS BAR

Al ser una instal·lació nova, no es disposa de dades anteriors, i s'han tingut en compte les dimensions del local, l'afluència esperada a les instal·lacions esportives i els acompanyants previstos. També s'han tingut en compte ingressos de bar-cafeteria de similars dimensions.

S'han realitzat els càlculs en base a una afluència de visitants i acompanyants amb un consum mitjà de 1,5€ el visitants i acompanyants al camp d'atletisme als residents, i de 3€ per als visitants i acompanyants no residents al camp d'atletisme i al camp de futbol.

Es calcula que els ingressos seran progressius, en funció de l'augment de visitants. Es preveu una pujada del 5% cada sis anys.

Al primer any es preveu una afluència anual de 30.833,06 persones i uns ingressos de 57.468,66€.

S'espera una pujada els primers anys d'ingressos motivada per un augment d'afluència dels turistes no residents. La pujada queda recollida als quadres annexes.

RESUM

El total de ingressos i costos esperats els primers cinc anys són :

	ANY 1	ANY 2	ANY 3	ANY 4	ANY 5
TOTAL COSTES	171.576,41	172.274,41	165.153,84	167.518,98	169.226,21
BENEFICIO INDUSTRIAL 6%	10.294,58	10.336,46	9.009,23	10.051,14	10.153,57
TOTAL INCLUIDO BENEFICIO INDUSTRIAL	181.870,99	182.610,88	175.063,07	177.570,12	179.379,79
TOTAL INGRESOS	138.573,78	158.453,82	171.774,13	181.734,76	185.034,42
DIFERENCIA	-43.297,21 €	- 24.117,06 €	- 3.288,94 €	4.164,64 €	5.674,63 €

Per als dos primer anys, es calcula un dèficit per inici d'activitat, esperant un resultat positiu a partir del quart any.

Els càlculs estan realitzats esperant una política activa en la promoció d'activitats esportives a la població residencial i, especialment, al turisme esportiu, per tant s'ha de tenir en consideració aquesta situació particular de les instal·lacions a l'hora de les previsions d'ingressos i despeses.

S'adjunta quadre a 12 anys dels càlculs d'ingressos i despeses, amb una inflació de l' 1% i pujada dels preus d'un 5% cada sis anys.

Estudi econòmic del servei públic de manteniment de les pistes d'atletisme i camp de futbol "Na Ramona" de la Colònia de Sant Jordi, Municipi de Ses Salines, realitzat a petició de L'Ajuntament de Ses Salines.

**ALBA
JORDA
JAIME -
43080136D**

Firmado digitalmente por
ALBA JORDA JAIME -
43080136D
Nombre de reconocimiento
(DN): c=ES,
serialNumber=43080136D,
sn=ALBA JORDA,
givenName=JAIME, cn=ALBA
JORDA JAIME - 43080136D
Fecha: 2020.02.11 12:23:05
+01'00'

CUADRO DE INGRESOS Y GASTOS

	año 1	año 2	año 3	año 4	año 5	año 6	año 7	año 8	año 9	año 10	año 11	año 12
GASTOS PERSONAL	65.423,64	66.077,88	66.738,66	67.406,04	68.080,10	68.760,90	69.448,51	70.143,00	70.844,43	71.552,87	72.268,40	72.991,08
Seguridad Social a cargo de la empresa	21.960,24	22.179,84	22.401,64	22.625,66	22.851,91	23.080,43	23.311,24	23.544,35	23.779,79	24.017,59	24.257,77	24.500,34
Edificio y terreno	3.000,00	3.030,00	3.060,30	3.090,90	3.121,81	3.153,03	3.184,56	3.216,41	3.248,57	3.281,06	3.313,87	3.347,01
Alquiler módulos	11.658,00	11.658,00										
Maquinaria	1.200,00	1.212,00	1.224,12	1.236,36	1.248,72	1.261,21	1.273,82	1.286,56	1.299,43	1.312,42	1.325,55	1.338,80
Campo fútbol	1.500,00	1.515,00	1.530,15	1.545,45	1.560,91	1.576,52	1.592,28	1.608,20	1.624,29	1.640,53	1.656,93	1.673,50
Pista atletismo	1.000,00	1.010,00	1.020,10	1.030,30	1.040,60	1.051,01	1.061,52	1.072,14	1.082,86	1.093,69	1.104,62	1.115,67
Gastos mantenimiento e imprevisibles	6.344,51	3.793,90	3.771,23	3.808,95	3.847,04	3.885,51	3.924,36	3.963,60	4.003,24	4.043,27	4.083,61	4.124,24
SERVICIOS	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Asesoría laboral/fiscal	800,00	808,00	816,08	824,24	832,48	840,81	849,22	857,71	866,29	874,95	883,70	892,53
Servicios externos, protección datos, riesgos laborales	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00	2.297,00
TRANSPORTES	200,00	202,00	204,02	206,06	208,12	210,20	212,30	214,43	216,57	218,74	220,92	223,13
Desplazamientos (kilometraje)												
SEGUROS	3.613,75	3.649,89	3.686,39	3.723,25	3.760,48	3.798,09	3.836,07	3.874,43	3.913,17	3.952,31	3.991,83	4.031,75
Seguros												
PUBLICIDAD	9.000,00	9.000,00	9.180,90	9.272,71	9.365,44	9.459,09	9.553,68	9.649,22	9.745,71	9.843,17	9.941,60	10.041,02
Publ. propaganda y relaciones públicas												
SUMINISTROS	17.500,00	17.675,00	17.851,75	18.030,27	18.210,57	18.392,68	18.576,60	18.762,37	18.949,99	19.139,49	19.330,89	19.524,20
Electricidad												
Agua												
Internet/telefono	960,00	969,60	979,30	989,09	998,98	1.008,97	1.019,06	1.029,25	1.039,54	1.049,94	1.060,44	1.071,04
OTROS GASTOS	600,00	606,00	612,06	618,18	624,36	630,61	636,91	643,28	649,71	656,21	662,77	669,40
Limpieza												
Uniformes	112,00	113,12	114,25	115,39	116,55	117,71	118,89	120,08	121,28	122,49	123,72	124,95
Papelaria	300,00	303,00	306,03	309,09	312,18	315,30	318,46	321,64	324,86	328,11	331,39	334,70
Seguridad instalaciones-control de accesos	2.000,00	2.020,00	2.040,20	2.060,60	2.081,21	2.102,02	2.123,04	2.144,27	2.165,71	2.187,37	2.209,24	2.231,34
Otros gastos	250,00	252,50	255,03	257,58	260,15	262,75	265,38	268,03	270,71	273,42	276,16	278,92
AMORTIZACIONES	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67	1.316,67
Amortizaciones												
COMPRA	17.240,60	19.255,02	20.597,98	21.605,19	21.940,93	23.037,97	23.037,97	23.037,97	23.037,97	23.037,97	23.037,97	23.037,97
Materias primas												
TOTALES	171.576,41	172.274,41	165.153,84	167.518,98	169.226,21	171.708,48	173.107,55	174.520,60	175.947,79	177.389,26	178.845,13	181.467,47
BENEFICIO INDUSTRIAL 6%	10.294,58	10.336,46	9.909,23	10.051,14	10.153,57	10.302,51	10.366,45	10.471,24	10.556,87	10.643,36	10.730,71	10.888,05
TOTALES INCLUIDO BENEFICIO INDUSTRIAL	181.870,99	182.610,88	175.063,07	177.570,12	179.379,79	182.010,99	183.494,00	184.991,84	186.504,66	188.032,61	189.575,84	192.355,51

INGRESOS	49.293,13	62.498,41	71.302,21	77.905,46	80.106,00	84.111,30	84.111,30	84.111,30	84.111,30	84.111,30	84.111,30	88.316,87
PISTAS ATLETISMO												
CAMPO DE FUTBOL	31.812,00	31.812,00	31.812,00	31.812,00	31.812,00	33.402,60	33.402,60	33.402,60	33.402,60	33.402,60	33.402,60	35.072,73
INGRESOS BAR	57.468,66	64.183,41	68.659,92	72.017,90	73.136,42	76.793,24	76.793,24	76.793,24	76.793,24	76.793,24	76.793,24	80.632,90

TOTAL INGRESOS	138.573,78	158.493,82	171.774,13	181.794,76	185.054,42	194.307,14	194.307,14	194.307,14	194.307,14	194.307,14	194.307,14	204.021,50
DIFERENCIA	- 43.297,21 €	- 24.117,06 €	- 3.288,94 €	4.164,64 €	5.674,63 €	12.296,16 €	10.813,14 €	9.315,30 €	7.802,48 €	6.274,53 €	4.731,30 €	11.666,98 €

