



REUS
MOBILITAT
I SERVEIS

Estudi de viabilitat econòmica del servei de bicicleta pública.

Febrer 2023

DILIGÈNCIA: Per fer constar què aquest estudi de viabilitat econòmica ha estat aprovat inicialment pel Ple de 17 de febrer de 2023. El secretari general, Jaume Renyer Alimbau
2023.02.21 09:27:05 +01'00'



Índex.

- 1.- Presentació
- 2.- Proposta d'inversions i finançament.
 - 2.1.- Inversions i fases d'implantació
 - 2.2.- Finançament
 - 2.3.- Resum d'inversions i finançament
- 3.- Pressupost de despeses d'exploració del servei de bicicleta pública.
- 4.- Memòria descriptiva de la naturalesa de les despeses.
- 5.- Previsió de l'evolució de despeses del servei.
- 6.- Previsió d'ingressos del servei de bicicleta pública.
 - 6.1.- Ingressos per servei
 - 6.2.- Ingressos per subvencions
 - 6.3.- Altres ingressos
- 7.- Anàlisi dels resultats
- 8.- Punt d'equilibri econòmic del servei i previsió del compte de resultats.
- 9.- Projecció econòmica i previsió de despeses del servei de bicicleta pública. Punt d'equilibri del servei.

1.- Presentació

Aquest document té per objectiu analitzar la proposta d'implantació, gestió i viabilitat econòmica per l'explotació del servei de bicicleta pública a la ciutat de Reus, diferenciant dues fases d'implantació :

- una primera fase amb una oferta de 250 unitats
- una segona fase, a partir del tercer any d'explotació amb la incorporació de 250 bicicletes addicionals, duplicant d'aquesta manera l'oferta del servei.

2. Proposta d'inversions i finançament

2.1.- Inversions i fases d'implantació

Es preveu una inversió total de 2.491.851,99 euros, que comprèn els següents conceptes :

Adequació local per taller i magatzem de bicicletes. El local està ubicat a la planta baixa de l'edifici ubicat al carrer Joan Martell,17, propietat de Reus Mobilitat i Serveis SA, amb una superfície aproximada de 800 m2.

L'actuació contempla una reforma integral del local per la ubicació dels serveis logístics del servei de bicicleta pública, amb una inversió prevista de 185.109,75 euros.

Estacions. Es preveuen un total de 31 estacions distribuïdes per la ciutat de Reus, ubicades a una distància de 250 metres entre elles. La seva implantació serà en fases, des del centre urbà cap a la perifèria per tal de donar cobertura a les zones més poblades.

Es preveu una inversió total de 934.219,15 euros, distribuïts en dues fases d'execució :

- Posta en marxa del servei : estacions per a 250 bicicletes, amb una inversió de 520.755,88 euros.
- Ampliació del servei a partir del tercer any d'explotació, amb una inversió de 413.463,27 euros, amb l'entrada en servei de 250 noves bicicletes.

Bicicletes i peces de recanvi. Amb una inversió total de 354.651,92 inclou la inversió en concepte de la totalitat de bicicletes i material de recanvi per la posta en marxa del servei.

- Posta en marxa del servei (250 unitats i els recanvis necessaris per la posta en marxa), per un import de 178.263,20 euros.
- Ampliació del parc de bicicletes a partir del tercer any de servei amb 250 bicicletes addicionals, amb una inversió prevista de 176.388,72 euros.

Bases. Correspon als mecanismes i ancoratges de les bicicletes que es distribuïran per les diferents estacions de la ciutat. Es preveu que un cop executat la totalitat del projecte, es disposi d'un total de 1.000 ancoratges distribuïts per tot el terme municipal de Reus.

Es preveu una inversió total de 481.228,23 euros en aquest concepte.

Aplicacions informàtiques. Relatiu a la inversió en concepte de software específic per la gestió del servei, llicències, ordinadors, desenvolupament, etc.. necessaris per al desenvolupament i posta en marxa del servei.

Es preveu una inversió total de 445.686,59 euros en aquest concepte.

Vehicles. Compren la compra dues furgonetes pel trasllat i recollida de bicicletes pel seu manteniment i redistribució per les diferents estacions de la ciutat.

Es preveu una inversió de 90.956,43 euros en aquest concepte.

2.2.- Finançament

En data 20/05/2022, la Secretaria General de Transports i Mobilitat del Ministeri de Transportes, Movilidad y Agenda Urbana, ha dictat resolució provisional per la que atorga a l'Ajuntament de Reus un ajut de 1.535.400,00 euros, per l'execució de la fase 1 del projecte.

La fase 2 del projecte, que contempla l'adquisició de 250 de les 500 bicicletes previstes i els treballs d'instal·lació de 500 punts d'ancoratge, no ha estat subvencionada.

La quantitat de la subvenció atorgada vindrà molt condicionada pel compliment dels terminis d'execució del projecte, així com del sistema de gestió, seguiment i avaluació continuada del projecte.

Aquests elements i circumstàncies fan que l'import de la subvenció que finalment s'atorgui pugui ser inferior a la inicialment atorgada, atès que podrien donar lloc a reintegraments total o parcials dels ajuts concedits o la pèrdua del dret al seu cobrament.

L'import que no resulti finalment subvencionat es finançarà amb recursos propis.

2.3.- Resum d'inversions i finançament

		Inversions		TOTAL
		Fase 1	Fase 2	INVERSIÓ
LOCAL-INSTAL.LACIONS		185.109,75		185.109,75
ESTACIONS		520.755,88	413.463,27	934.219,15
BICICLETES	Bicicletes	145.277,63	143.750,00	289.027,63
	Recanvis	32.985,57	32.638,72	65.624,29
BASES		481.228,23		481.228,23
SOFTWARE	Servidor CPD	50.531,35		50.531,35
	Llicències	85.903,29		85.903,29
	Ordinadors	5.053,13		5.053,13
	Formació	15.159,40		15.159,40
	Desenvolupament	289.039,32		289.039,32
VEHICLES		90.956,43		90.956,43
		1.902.000,00	589.851,99	2.491.851,99

	FINANÇAMENT FASE 1		FINANÇAMENT FASE 2		FINANÇAMENT TOTAL	
	FONS NG Fase 1	TRESORERIA	FONS NG	TRESORERIA	FONS NG	TRESORERIA
Local	156.935,77	28.173,98			156.935,77	28.173,98
Estacions	441.496,04	79.259,83		413.463,27	441.496,04	492.723,10
Bicicletes	123.166,16	22.111,48		143.750,00	123.166,16	165.861,48
	Recanvis	27.965,12	5.020,45	32.638,72	27.965,12	37.659,17
Bases	407.984,57	73.243,67			407.984,57	73.243,67
Servidor CPD	42.840,40	7.690,95			42.840,40	7.690,95
Llicències	72.828,68	13.074,61			72.828,68	13.074,61
Ordinadors	4.284,04	769,09			4.284,04	769,09
Formació	12.852,12	2.307,28			12.852,12	2.307,28
Desenvolupament	245.047,10	43.992,22			245.047,10	43.992,22
Vehicles		90.956,43			0,00	90.956,43
	1.535.400,00	366.600,00	0,00	589.851,99	1.535.400,00	956.451,99
						2.491.851,99

Els imports de les inversions previstes en aquest estudi son una estimació, i equivalen als imports de la sol·licitud de subvenció presentada pels Fons Next Generation. En posterioritat el resultat de les adjudicacions ha estat el següent :

Descripció	Import estudi	Import adjudicació final
Local – instal·lacions	185.109,75 €	182.687,05 €
Estacions	520.755,88 €	633.175,39 €
Bicicletes	178.263,20 €	168.388,72 €
Bases ancoratges	481.228,23 €	448.380,00 €
Software	445.686,49 €	420.800,00 €
Altres inversions no incloses als FNG	90.956,43 €	pendent

3.- Pressupost de despeses d'exploració del servei de bicicleta pública.

Es preveu un pressupost anual de 511.649,91 euros el primer any de funcionament, que inclou els següents conceptes :

Concepte	Import
Aprovisionaments	2.000,00
Reparacions i manteniment	71.000,00
Serveis de professionals externs	3.800,00
Assegurances	19.450,00
Serveis bancaris	3.000,00
Publicitat i promocions	5.500,00
Subministraments	19.500,00
Altres despeses	2.500,00
Impostos i tributs	900,00
Despeses de personal	124.490,00
Amortitzacions	259.509,91
Total despeses d'exploració	511.649,91

4.- Memòria descriptiva de la naturalesa de les despeses.

Es contemplen les diferents despeses de funcionament del servei de bicicleta pública, tenint en compte l'ampliació del servei a partir del 3er any d'exploració.

Aquesta previsió de despeses no inclou les despeses derivades del finançament de les inversions.

Compres i aprovisionaments.

Comprèn la compra de material fungible i de neteja per la gestió del servei, per un import de 2.000,00 euros, que es veurà incrementat a partir del 3er any de funcionament fins arribar als 3.000,00 euros anuals.

Manteniment i reparacions.

Quantitat alçada destinada al manteniment i reparacions de tot l'immobilitzat afecte al servei (bicicletes, estacions i bases, senyalització, danys derivats del vandalisme, etc...).

Es preveu una quantitat alçada per un import anual de 71.000,00 euros, que es veurà ampliada a 106.500,00 a partir del tercer any de funcionament, quan es dupliqui el nombre de bicicletes destinades al servei.

Manteniment i reparacions	Import 1era fase	Import 2ona fase
Recanvis, reparacions i manteniment ordinari	55.000,00	76.000,00
Senyalització	6.000,00	10.000,00
Danys derivats del vandalisme	10.000,00	20.000,00
Total despeses	71.000,00	106.500,00

Serveis auxiliars.

Quantitat alçada relativa a la contractació de serveis auxiliars externs en concepte d'assessoria, serveis de prevenció, serveis de creació i manteniment de la pàgina web, etc...

Es preveu un cost anual de participació en les despeses gestió de 3.800,00 euros per aquests conceptes, d'acord amb el següent detall :

Serveis auxiliars	Import
Serveis de prevenció	400,00
Serveis d'assessoria i consultoria	400,00
Serveis informàtics	3.000,00
Total despeses	3.800,00

Assegurances.

Quantitat alçada que inclou la prima d'assegurança vinculada a l'explotació del servei, que inclou els següents conceptes :

- Taller i instal·lacions (continent i contingut)
- Responsabilitat civil
- Assegurances vehicles destinats al servei
- Assegurança treballadors adscrits al servei

Es preveu un cost anual de 19.450,00 euros el primer any de funcionament del servei, que es veurà incrementat fins els 32.950,00 euros a la segona fase del servei.

Publicitat i propaganda.

Quantitat alçada destinada a efectuar campanyes de promoció i publicitat del servei, per un import de 5.500,00 euros anuals.

Subministraments.

Comprèn el cost dels següents subministraments :

- Consums d'electricitat del taller, per un import total de 15.000,00 euros.
- Consums d'aigua, per un import estimat de 1.200,00 euros.
- Consums de telefonia per un import de 1.800,00 euros.
- Despeses per combustible, per un import de 1.500,00 euros.

Serveis bancaris.

Import alçat en concepte de comissions bancàries pel cobrament de remeses d'abonaments mensuals i per gestió de cobrament del tiquets diari, per un import de 3.000,00 euros.

Altres despeses i serveis.

Quantitat alçada destinada a cobrir despeses de menor quantia i altres serveis no inclosos en els altres apartats, per un import de 2.500,00 euros anuals.

Aquesta quantitat augmenta fins els 10.000,00 euros anuals a partir del tercer any d'exploració del servei.

Impostos, taxes i tributs.

Previsió de despeses en matèria d'impostos i taxes per un import anual de 900,00 euros. A grans trets, comprèn els següents conceptes :

Impostos i tributs	Import
Impost circulació vehicles adscrits al servei	100,00
Guals accessos de vehicles	800,00
Total despeses	900,00

Despeses de personal adscrit al servei.

Amb una previsió anual de 124.490,00 euros, contempla els següents conceptes :

- Sous i salaris del personal d'exploració, per un import de 82.000,00 euros, corresponents al coordinador i oficials de manteniment encarregats del servei de manteniment de les bicicletes i resta d'instal·lacions del servei.
- Seguretat social del coordinador del servei, per un import de 11.880,00 euros.
- Repercussió de despeses en concepte de serveis centrals compartits (oficines centrals d'administració i centre de control central), per un import de 25.110,00 euros.

- Altres despeses de personal en concepte d'uniformitat i equips de protecció individual (EPI's) per un import de 3.500,00 euros.
- Altres despeses de personal i formació per un import de 2.000,00 euros.

Despeses de personal	Import
Sous i salaris personal d'exploració adscrit al servei	82.000,00
Seguretat Social	11.880,00
Repercussió de despeses centrals compartides	25.110,00
Uniformitat i EPI's	3.500,00
Altres despeses de personal i formació	2.000,00
Total despeses	124.490,00

El detall de la previsió de despeses de personal individualitzat és el següent :

Costos de personal	Unitari	Total	Seg. social	Total anual
1 Coordinador de servei	36.000,00	36.000,00	11.880,00	47.880,00
2 Oficials manteniment adscrits al CET	23.000,00	46.000,00	-	46.000,00
Total costos de personal	59.000,00	82.000,00	11.880,00	93.880,00

Es preveu que aquesta partida es vegi ampliada a partir del tercer any d'exploració, amb la incorporació d'un nou oficial de manteniment per fer front a l'increment de servei derivat de l'ampliació del nombre de bicicletes en servei. L'import anual previst serà de 149.490,00 euros.

El previsió de la repercussió de despeses centrals compartides s'ha estimat en base als següents percentatges :

Concepte	Import	%
Despeses generals – estructura a 31.12.2021	1.033.360,75	100,00%
Previsió de repercussió de despeses generals	25.110,00	2,43%

Amortitzacions

Partida corresponent a la quota anual en concepte d'amortització del immobilitzats adscrits al servei, per un import de 259.509,91 euros. A efectes de càlculs de la repercussió dels costos,

s'han previst els següents tipus d'immobilitzat, amb els següent pes específic i coeficient d'amortització :

Tipus immobilitzat	Inversió	Coeficient	Import
Immobilitzat material - instal·lacions	1.187.093,87	12%	142.451,26
Immobilitzat immaterial – aplicacions informàtiques	445.686,50	15%	66.852,98
Immobilitzat material - bicicletes	178.263,20	20%	35.652,64
Elements de transport - furgonetes	90.956,43	16%	14.553,03
Total despeses			259.509,91

La partida s'incrementa a partir del tercer any d'exploració per l'increment del nombre de bicicletes a disposició del servei, amb una quota anual resultant de 295.162,55 euros.

A partir del moment en que s'ha amortitzat la total de la inversió inicial, es preveuen partides en concepte de reinversió del immobilitzat, amb una quota anual de 204.755,556 euros.

5.- Previsió de l'evolució de despeses del servei.

La projecció i previsió de despeses contempla una durada de 15 anys.

Cal tenir en compte el següent :

- La projecció no contempla la variació per inflació de les despeses
- No s'han inclòs la possible despesa financera derivada del finançament de la inversió inicial ni la possible repercussió de pèrdues derivades de l'exploració del servei.
- Es preveu un increment de les partides derivades del increment del parc mòbil de bicicletes a partir del tercer any d'exploració. Concretament són les següents :

Concepte	Variació anual
Compres i aprovisionaments :	1.000,00
Reparacions i manteniment :	35.500,00
Assegurances :	13.500,00
Altres despeses :	7.500,00
Despeses de personal :	23.000,00

- Es preveu una reducció de les despeses en concepte d'amortització de les instal·lacions i posterior reinversió.

Concepte	Anualitat	% reducció
Instal·lacions	9	60%
Software	7	50%
Bicicletes	Quota constant a partir de l'ampliació a la 2ona fase	
Elements de transport	Quota constant a tota la projecció	

6.- Previsió d'ingressos del servei de bicicleta pública.

6.1.- Ingressos per servei.

Corresponent als ingressos per l'ús del servei, ja sigui en concepte de tiquet d'un dia com de les quotes en concepte d'abonament del servei.

Les tarifes previstes per aquestes dues modalitats de servei són les següents :

Modalitat	Imports (IVA 21% inclòs)
Abonament mensual	9,00 euros
Tiquet diari	1,00 euro

Els ingressos del servei vindran determinats doncs pels següents paràmetres :

- Nombre d'usos del servei diari
- Nombre d'abonaments mensuals
- Proporció demanda tiquet diari / abonament mensual

Es contempen diferents escenaris en relació a la demanda i ús del servei :

Demanda de servei	Usos bicicleta / dia
Baixa	2
Mitja o moderada	3,5
Alta	5

Contractació de serveis d'abonament	Abonaments
Baixa	1.000
Mitja o moderada	2.000
Alta	3.000

Modalitat de la demanda	Distribució
Tiquet diari de servei	65%
Abonament	35 %

L'evolució dels ingressos, d'acord amb els paràmetres anteriors i amb una previsió de creixement sostingut de la demanda del servei a mida que el servei es vagi ampliant i consolidant, s'estima que pugui ser el següent :

Anualitat	Usos dia	Unitats	Contractació d'abonaments	Ingressos
1	1,2	250	700	123.753,72 €
2	1,4	250	800	142.579,34 €
3	1,5	250	900	157.392,15 €
4	1	500	1.050	193.656,20 €
5	1,4	500	1.175	239.258,68 €
6	1,7	500	1.300	276.835,54 €
7	1,9	500	1.425	306.386,78 €
8	2,1	500	1.550	335.938,02 €
9	2,4	500	1.675	373.514,88 €
10	2,6	500	1.800	403.066,12 €
11	3	500	1.925	448.668,60 €
12	3,3	500	2.100	491.645,45 €
13	3,5	500	2.250	523.896,69 €
14	3,8	500	2.350	558.773,55 €
15	4	500	2.450	585.624,79 €

6.2.- Ingressos per subvencions.

Es preveuen els següents ingressos per subvencions :

- Ingressos en concepte de subvenció per la contractació de personal amb discapacitat del CET Reus Mobilitat, per un import anual de 6.300,00 euros el primer any d'exploració del servei (9.450,00 a partir del tercer any d'exploració).
- Ingressos per subvencions aprovades dins el programa del Ministerio de Transportes, Mobilitat y Agencia Urbana. La subvenció es traspasarà a resultats aplicant els mateixos coeficients d'amortització de les inversions. Es preveu la seva total amortització en un termini de 9 anys.

6.3.- Ingressos per publicitat.

Es preveuen ingressos per publicitat que es podran anunciar a les estacions i/o bicicletes, per un import anual de 2.500,00 euros.

7.- Anàlisi dels resultats.

Es preveu que els índex d'utilització del servei mantingui una tendència de creixement durant els primers anys de funcionament, fins assolir una demanda similar a altres ciutats que han implantat el servei.

Es preveu que el primer any de servei l'activitat tingui un ús baix del servei, al voltant de 1,2 usos diaris amb una contractació de 700 abonaments mensuals, amb un resultat comptable negatiu de 171.422,12 euros.

L'activitat no obtindria resultats positius fins el tretzè any d'exploració, quan es preveu una demanda de servei equivalent a 3,5 usos diaris i 2.250 abonaments mensuals.

8.- Punt d'equilibri econòmic.

D'acord amb els paràmetres anteriors, l'activitat assolirà l'equilibri econòmic en les següents condicions :

Despesa anual mitja del servei	567.402,07 €
--------------------------------	--------------

Demanda del servei	Mitjà
% títol viatge tiquet diari	65%
Usos/dia del servei	3,5
Usuaris anuals del servei	523.250
Contractes per equilibri econòmic	2.303

Reus, 13 de febrer de 2023

Jaume ESCODA
MARLES - DNI
[REDACTED] (TCAT)

Jaume Escoda Marles
Cap d'Administració

9.- PROJECCIÓ ECONÒMICA I PREVISIÓ DE DESPESES DEL SERVEI DE BICICLETA PÚBLICA. PUNT D'EQUILIBRI ECONÒMIC DEL SERVEI.

CONCEPTE	IMPORT	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Aprovisionaments varis	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
Aprov. varis servei bicicleta pública	2.000,00																
Reparacions i manteniment	71.000,00	71.000,00	71.000,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	106.500,00	
Recanvis, reparacions i manteniment ordinari	55.000,00																
Senyalització	6.000,00																
Danys per vandalisme	10.000,00																
Serveis de professionals	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	
Mutua	400,00																
Auditoria	400,00																
Desenvolupament ratis/informes	3.000,00																
Assegurances	19.450,00	19.450,00	19.450,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	32.950,00	
Taller i instal.lacions	1.500,00																
RC empresa	2.500,00																
Rc bicicleta	13.200,00																
Tot risc vehicles servei	1.250,00																
Treballadors	1.000,00																
Serveis bancaris	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
Comissions cobraments	3.000,00																
Publicitat i promocions	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
Publicitat i promocions	5.500,00																
Subministraments	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	
Electricitat	15.000,00																
Telefon	1.800,00																
Aigua	1.200,00																
Combustible	1.500,00																
Altres despeses	2.500,00	2.500,00	2.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
2.500,00																	
Tributs	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
Guals	800,00																
Circulació vehicles	100,00																
Sous i salaris	118.990,00	118.990,00	118.990,00		141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	141.990,00	
Reperкусиó serveis centrals compartits	25.110,00			25.110,00													
Sous i salaris	82.000,00			105.000,00													
Seguretat social	11.880,00			11.880,00													
Altres despeses de personal	5.500,00	5.500,00	5.500,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
Uniformes i epis	3.500,00			5.000,00													
Altres	2.000,00			2.500,00													
Amortitzacions	259.509,91																
Inversió inicial	1.902.000,00																
12% immobilitzat instal.lacions	1.187.093,87	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	142.451,26	21.110,65		1.588.074,55	
15% immobilitzat immaterial	445.686,50	66.852,98	66.852,98	66.852,98	66.852,98	66.852,98	66.852,98	66.852,98	33.426,49	26.455,66						461.000,00	
20% Bicycletes	178.263,20	35.652,64	35.652,64	71.305,28	71.305,28	71.305,28	71.305,28	71.305,28								352.777,44	
16% Vehicle	90.956,43	14.553,03	14.553,03	14.553,03	14.553,03	14.553,03	14.553,03	14.553,03								90.956,43	
Reinversió immobilitzat							3.748,96	82.220,05	92.829,14	62.304,29	62.304,29	62.304,29	183.644,91	204.755,56	204.755,56	204.755,56	2.492.808,42
TOTAL DESPESES	511.649,91	511.649,91	511.649,91	629.802,55	629.802,55	629.802,55	629.802,55	596.376,06	596.376,06	539.395,56	539.395,56	539.395,56	539.395,56	539.395,56	539.395,56	539.395,56	567.402,07
Ingressos per servei																	
Tiquet diari		48.153,72 €	56.179,34 €	60.192,15 €	80.256,20 €	112.358,68 €	136.435,54 €	152.486,78 €	168.538,02 €	192.614,88 €	208.666,12 €	240.768,60 €	264.845,45 €	280.896,69 €	300.281,65 €	311.147,11 €	2.613.820,91 €
Abonaments		75.600,00 €	86.400,00 €	97.200,00 €	113.400,00 €	126.900,00 €	140.400,00 €	153.900,00 €	167.400,00 €	180.900,00 €	194.400,00 €	207.900,00 €	226.800,00 €	243.000,00 €	253.800,00 €	264.600,00 €	2.532.600,00 €
Ingressos persubvencions	217.124,07																
Centre especial de treball	9.450,00	6.300,00	6.300,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	9.450,00	
Trasllat a resultats subvenció NG	207.674,07	207.674,07	207.674,07	207.674,07	207.674,07	207.674,07	177.447,82	158.555,20	120.769,97	40.256,65	0	0	0	0	0	0	1.535.400,00 €
Ingressos per publicitat	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
TOTAL INGRESSOS		340.227,79	359.053,41	377.016,22	413.280,27	458.882,75	466.233,35	476.891,98	468.657,98	425.721,53	415.016,12	460.618,60	503.595,45	535.846,69	566.031,65	587.697,11	
CASH-FLOW		-119.586,28	-100.760,66	-165.297,85	-129.033,80	-83.431,32	-45.854,46	-16.303,22	13.248,02	50.824,88	80.376,12	125.978,60	168.955,45	201.206,69	231.391,65	253.057,11	
RESULTAT COMPTABLE		-171.422,12	-152.596,50	-252.786,33	-216.522,28	-170.919,80	-163.569,19	-119.484,09	-127.718,08	-113.674,03	-124.379,44	-78.776,96	-35.800,10	-3.548,86	26.636,10	48.301,55	

CALCUL DEL PUNT D'EQUILIBRI DEL SERVEI

Total mitjana despesa projecció econòmica

567.402,07

Usuaris	Usos/dia servei	1,50	2,00	2,50	3,00	3,50	4,00	4,50	5,00
Demanda del servei	Total usuaris	224.250	299.000	373.750	448.500	523.250	598.000	672.750	747.500
Previsió contractació servei d'abonament		987	1.316	1.645	1.974	2.303	2.303	2.303	2.303
Previsió compta de resultats		-241.016,87 €	-180.763,15 €	-120.509,44 €	-60.255,72 €	0,00 €	30.886,43 €	61.774,86 €	92.663,29 €

PUNT D'EQUILIBRI DE SERVEI
PROJECCIÓ ECONÒMICA