



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**ESTUDIO ECONÓMICO PARA LA DETERMINACIÓN DEL CANON A SATISFACER POR EL ADJUDICATARIO DEL CONTRATO PARA LLEVAR A CABO LA EXPLOTACIÓN DE LA PUBLICIDAD INSERTADA EN MARQUESINAS, PLANÍMETROS, OPIS Y OTROS ELEMENTOS INFORMATIVO-PUBLICITARIOS EN EL TÉRMINO MUNICIPAL DE CALVIÀ, ASI COMO SU MANTENIMIENTO, CONSERVACIÓN, LIMPIEZA Y REPOSICIÓN DE DICHS ELEMENTOS.**

## **1. INTRODUCCIÓN.**

El siguiente estudio se realiza con motivo de la finalización del contrato de concesión para llevar a cabo la explotación de la publicidad insertada en marquesinas, planímetros, OPPIS y otros elementos informativo-publicitarios en el término municipal de Calvià, así como el mantenimiento, conservación, limpieza y reposición de dichos elementos. El objetivo es la determinación de un canon mínimo (mejorable al alza) a satisfacer por el futuro adjudicatario del contrato y tomando de referencia los datos contenidos en los estudios anteriores referidos en los expedientes de contratación 68/1998, 94/2004 , 62/2005, la prorroga de este último y los datos remitidos por el departamento de Movilidad y Servicios Urbanos.

## **2. ANÁLISIS ECONÓMICO**

### **2.1 COSTES**

Seguidamente se detalla la estimación de los costes previstos para la realización del servicio.

#### **Gastos de personal.**

El personal de la empresa adjudicataria se encargará de las funciones de conservación, reposición, mantenimiento, limpieza de las marquesinas, OPPIS, vallas peatonales e indicadores de calle. Deberá realizar el mantenimiento y la limpieza de los propios y de los que són propiedad del ayuntamiento.

Para establecer el coste de personal nos remitimos al convenio colectivo del sector de empresas de publicidad. En el convenio citado indica que el salario mínimo bruto por trabajador oficial de oficios es de 15.623,75 euros , teniendo en cuenta las necesidades de la empresa preevemos el coste de personal para dos oficiales. Por lo tanto el coste de personal es de 31.247,50 euros y estableciendo un gasto por parte de la empresa de seguridad social de un 30% , obtenemos un coste total de **40.621,75 euros.**

#### **Gastos amortización OPPIS y marquesinas.**

Para la explotación de la publicidad insertada en marquesinas, planímetros, OPIS y otros elementos, el departamento de Movilidad y Servicios Urbanos establece realizar una inversión mínima de 30



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

marquesinas y 90 OPPIS, pudiendo ser mejorada por la empresa adjudicataria. En cuanto a los indicadores de calle y vallas peatonales el Ajuntament de Calvià proporciona 70 indicadores de calle y 161 vallas peatonales, pudiendo ser estos también ampliados en número por la empresa adjudicataria. Además de ser posible la mejora de la oferta con otros medios publicitarios aportados.

El coste estimado proporcionado por el departamento de Movilidad y Servicios Urbanos de la compra de una marquesina más su instalación es de 9.000 euros. Y el coste estimado para la compra más instalación de un OPPI es de 3.500 euros.

Por lo tanto para 30 marquesinas el coste estimado es de 270.000€ y para 90 OPPIS el coste estimado es de 315.000€.

Para realizar el cálculo del coste de amortización de dichos elementos se prevé un periodo de cuatro años correspondientes a la duración del contrato, quedando de esta forma amortizada la inversión realizada.

En la siguiente tabla se representa el coste de amortización, siendo este de 146.250 euros.

	Coste	Coste amortización
Marquesinas	270.000	67.500
OPPIS	315.000	78.750
<b>TOTAL</b>	<b>585.000</b>	<b>146.250</b>

**Otros gastos.**

Se establece un coste de **20.000** euros para otros gastos, en este concepto se englobarán suministros, electricidad, transporte y el seguro de responsabilidad civil de obligada suscripción además de incluir otros gastos.

**RESUMEN GASTOS**

PERSONAL	40.621,75
AMORTIZACIÓN	146.250,00
OTROS	20.000,00
	<b>206.871,75</b>

**2.2 INGRESOS.**

La proyección de ingresos derivados de la explotación de la publicidad incluida en OPPIS, vallas publicitarias e indicadores de calle, teniendo en cuenta los precios de mercado y la previsión de ocupación indicada por el departamento de Movilidad y Servicios Urbanos es la siguiente:



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

**PREVISIÓN OCUPACIÓN**

	Temporada baja	Temporada alta
OPPIS	65%	90%
Vallas publicitarias	60%	80%
Indicadores de Calle	60%	80%

\* Temporada baja → Noviembre – Marzo

\* Temporada alta → Abril – Octubre

**INGRESOS**

	Temporada baja	Temporada alta
OPPIS	287.300,00 €	556.920,00 €
Vallas publicitarias	82.915,00 €	154.774,66 €
Indicadores de Calle	21.000,00 €	39.200,00 €
Total	391.215,00 €	750.894,66 €
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1.142.109,66 €</b>

**3. VIABILIDAD DE LA CONCESIÓN.**

Según lo anteriormente expuesto se ha estimado un canon mejorable al alza por importe de 316.500 euros. Por lo tanto como resultado de la proyección de ingresos y gastos realizada y sin perjuicio de otras interpretaciones económico-financieras de esta, resultaría un beneficio estimado después de impuestos de 464.053,43 euros, representando un rendimiento neto del 41% sobre la cifra de negocio prevista. En consecuencia, quedaría adecuadamente acreditada la viabilidad económica del proyecto.

INGRESOS ESTIMADOS	1.142.109,66
GASTOS ESTIMADOS	206.871,75
CANON	316.500,00
Bº ANTES IMPUESTOS	618.737,91
IMPUESTOS	154.684,48
Bº DESPUÉS IMPUESTOS	464.053,43
RENDIMIENTO NETO	41%



**Ajuntament de Calvià**  
Mallorca

Calvià, a 27 de Junio de 2017.

El Jefe de Servicios Económicos

Cristóbal Milán Mateu

Intervenido y conforme  
El interventor accidental

Mateo Rigo Vallori

Vº Bº

El Jefe de Servicio de Movilidad  
Miguel Cañellas Vich