

|                                           |                                                                                                           |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Codi de verificació:                      | <br>1K1G1K58064C3L1N120A |
| Procediment: N488 Contractació de serveis |                                                                                                           |
| Expedient: 45703/2024                     | Document: 192812/2025                                                                                     |

## **ESTUDI ECONÒMIC DEL SERVEI DE TRANSPORT ADAPTAT PER A PERSONES AMB MOBILITAT REDUIDA DE L'AJUNTAMENT DE SANT CUGAT**

### **COSTOS FIXES I VARIABLES DE REFERÈNCIA**

#### **Costos Fixos**

- **(1) Personal:** Retribucions del personal conductor i auxiliar no conductor. Inclou l'absentisme, les baixes, les llicències, els permisos i la seguretat social a càrrec de l'empresa.  
Els costos de personal estan basats en el conveni col·lectiu del sector de transport mecànic de viatgers de la província de Barcelona pels anys 2019-2023 codi conveni 08004305011994, els preus de referència s'ha contrastat també amb els costos que engloba el butlletí de transports número 85 de maig 2022 publicat per la Direcció General de transports i Mobilitat de la Generalitat de Catalunya, Departament de la Vicepresidència i de Polítiques Digitals i Territori.
- **(2) Amortització:** amortització comptable del vehicle i dels equipaments.
- **(3) Finançament:** Despeses en concepte de finançament del vehicle i dels equipaments.
- **(4) Assegurances:** Despeses per assegurances vinculades amb el vehicle, el personal conductor i els viatgers.
- **(5) Fiscalitat:** Impostos i taxes del vehicle i l'activitat.
- **(6) Estructura i diversos:** costos de les cotxeres, despeses generals fixes com, per exemple, matèria i neteja d'oficina, despeses de gestoria i assessoria econòmica i comptable, uniformes, subministraments d'aigua, gas i electricitat, assegurances d'edificis i locals, etc.

#### **1.2.- Costos Variables:**

Els costos variables estaran formats per:

- **(7) Combustibles i lubricants:** despesa en consum de gasoil d'automoció.
- **(8) Pneumàtics:** despesa en consum de pneumàtics.
- **(9) Manteniment i reparacions:** manteniment preventiu, reparacions, avaries i reparacions per accident, neteja de vehicles, lubricants, etc. Inclou els costos imputables al personal de tallers jasiuguin de la mateixa empresa o aliens.

### **Lot 1- Servei de transport adaptat**

S'han contemplat 4 rutes fixes de servei de transport adaptat per facilitar l'accés de les persones als centres de serveis socials especialitzats d'atenció diürna per a persones amb discapacitat i gent gran:

#### R1 – C.D. SANT CUGAT

|                |     |
|----------------|-----|
| DIES DE SERVEI | 250 |
| Km dia         | 70  |

#### RUTA 1

#### COSTOS DIRECTES

| CONCEPTE                          | BRUT        | KM ANUALS | COST DIA |
|-----------------------------------|-------------|-----------|----------|
| CONDUCTOR (8 hores)               | 37.574,40 € |           | 150,30 € |
| ACOMPANYANT (7 hores)             | 21.089,25 € |           | 84,36 €  |
| ABSENTISME (5%)                   | 61.596,83 € |           | 12,32 €  |
| PERSONAL                          | 61.743,49 € |           | 246,97 € |
| AMORTITZACIÓ (vehicles 19 places) | 666,67 €    |           | 32,00 €  |
| FINANÇAMENT (6% a 60 mesos)       | 322,60 €    |           | 15,48 €  |
| ASSEGURANÇA ANUAL (sense IVA)     | 980,00 €    |           | 3,92 €   |
| IAE                               | 237,00 €    |           | 0,95 €   |
| IMPOST CIRCULACIÓ                 | 166,60 €    |           | 0,67 €   |
| REV TACOGRAF                      | 80,00 €     |           | 0,32 €   |
| ITV                               | 52,41 €     |           | 0,21 €   |
| AVAL GARANTIA                     | 90,00 €     |           | 0,36 €   |
| LOCALITZADOR DEL VEHICLE          | 145,20 €    |           | 0,58 €   |
| NETEJA SETMANAL VEHICLE           | 15,00 €     |           | 3,53 €   |
| PARQUING                          | 80,00 €     |           | 3,84 €   |
| TELEFON DOTACIÓ                   | 10,00 €     |           | 0,48 €   |
| PREV RISCOS + EXAMEN VIGI. SALUT  | 124,83 €    |           | 0,50 €   |
| ASSEG R.C +ACC. COL. TREBALDORS   | 250,00 €    |           | 1,00 €   |

#### COSTOS INDIRECTES

|                                                    |            |       |                 |
|----------------------------------------------------|------------|-------|-----------------|
| MANTENIMENT (observatori de costos 0,067169 €/Km)) | 1.175,00 € |       | 4,70 €          |
| NEUMATICS (900 cada 40.000 Km)                     | 393,75 €   | 17500 | 1,58 €          |
| COMBUSTIBLE 23L/100km                              | 4025       | 5635  | 22,54           |
| Total costos directes+indirectes                   |            |       | 339,63 €        |
| Altres costos indirectes (8%)                      |            |       | 27,17 €         |
| COST DIA                                           |            |       | 366,80 €        |
| Benefici industrial (6%)                           |            |       | 22,01 €         |
| <b>TOTAL COST DIA</b>                              |            |       | <b>388,81 €</b> |

R2 – GRUP CATALONIA / C.D. SANT CUGAT

|                |     |
|----------------|-----|
| DIES DE SERVEI | 250 |
| Km dia         | 60  |

**ruta 2**

**COSTOS DIRECTES**

| CONCEPTE                          | BRUT        | KM ANUALS | COST DIA |
|-----------------------------------|-------------|-----------|----------|
| CONDUCTOR (6 hores)               | 28.180,80 € |           | 112,72 € |
| ACOMPANYANT (5 hores)             | 15.063,75 € |           | 60,26 €  |
| ABSENTISME (5%)                   | 45.406,78 € |           | 9,08 €   |
|                                   |             |           |          |
| PERSONAL                          | 45.514,89 € |           | 182,06 € |
| AMORTITZACIÓ (vehicles 19 places) | 666,67 €    |           | 32,00 €  |
| FINANÇAMENT (6% a 60 mesos)       | 322,60 €    |           | 15,48 €  |
| ASSEGURANÇA ANUAL (sense IVA)     | 980,00 €    |           | 3,92 €   |
| IAE                               | 237,00 €    |           | 0,95 €   |
| IMPOST CIRCULACIÓ                 | 166,60 €    |           | 0,67 €   |
| REV TACOGRAF                      | 80,00 €     |           | 0,32 €   |
| ITV                               | 52,41 €     |           | 0,21 €   |
| AVAL GARANTIA                     | 90,00 €     |           | 0,36 €   |
| LOCALITZADOR DEL VEHICLE          | 145,20 €    |           | 0,58 €   |
| NETEJA SETMANAL VEHICLE           | 15,00 €     |           | 3,53 €   |
| PARQUING                          | 80,00 €     |           | 3,84 €   |
| TELEFON DOTACIÓ                   | 10,00 €     |           | 0,48 €   |
| PREV RISCOS + EXAMEN VIGI. SALUT  | 124,83 €    |           | 0,50 €   |
| ASSEG R.C +ACC. COL. TREBALLDORS  | 250,00 €    |           | 1,00 €   |

**COSTOS INDIRECTES**

|                                                    |            |       |                 |
|----------------------------------------------------|------------|-------|-----------------|
| MANTENIMENT (observatori de costos 0,067169 €/Km)) | 1.175,00 € |       | 4,70 €          |
| NEUMATICS (900 cada 40.000 Km)                     | 337,50 €   | 15000 | 1,58 €          |
| COMBUSTIBLE 23L/100km                              | 3450       | 4830  | 19,32           |
| Total costos directes+indirectes                   |            |       | 271,49 €        |
| Altres costos indirectes (8%)                      |            |       | 21,72 €         |
| COST DIA                                           |            |       | 293,21 €        |
| Benefici industrial (6%)                           |            |       | 17,59 €         |
| <b>TOTAL COST DIA</b>                              |            |       | <b>310,81 €</b> |

R3 – JERONI MORAGAS / ASPASUR VALLDOREIX / C.D. SANT CUGAT

|                |     |
|----------------|-----|
| DIES DE SERVEI | 229 |
| Km dia         | 80  |

**ruta 3**

**COSTOS DIRECTES**

| CONCEPTE                            | BRUT        | KM<br>ANUALS | COST DIA |
|-------------------------------------|-------------|--------------|----------|
| CONDUCTOR (7 hores)                 | 30.115,88 € |              | 131,51 € |
| ACOMPANYANT (6 hores)               | 16.558,07 € |              | 72,31 €  |
| ABSENTISME (5%)                     | 49.007,66 € |              | 10,70 €  |
|                                     |             |              |          |
| PERSONAL                            | 49.124,34 € |              | 214,52 € |
| AMORTITZACIÓ (vehicles 19 places)   | 666,67 €    |              | 34,93 €  |
| FINANÇAMENT (6% a 60 mesos)         | 322,60 €    |              | 16,90 €  |
| ASSEGURANÇA ANUAL (sense IVA)       | 980,00 €    |              | 4,28 €   |
| IAE                                 | 237,00 €    |              | 1,03 €   |
| IMPOST CIRCULACIÓ                   | 166,60 €    |              | 0,73 €   |
| REV TACOGRAF                        | 80,00 €     |              | 0,35 €   |
| ITV                                 | 52,41 €     |              | 0,23 €   |
| AVAL GARANTIA                       | 90,00 €     |              | 0,39 €   |
| LOCALITZADOR DEL VEHICLE            | 145,20 €    |              | 0,63 €   |
| NETEJA SETMANAL VEHICLE             | 15,00 €     |              | 3,53 €   |
| PARQUING                            | 80,00 €     |              | 4,19 €   |
| TELEFON DOTACIÓ                     | 10,00 €     |              | 0,52 €   |
| PREV RISCOS + EXAMEN VIGI.<br>SALUT | 124,83 €    |              | 0,55 €   |
| ASSEG R.C +ACC. COL.<br>TREBALDORS  | 250,00 €    |              | 1,09 €   |

**COSTOS INDIRECTES**

|                                                       |            |         |                 |
|-------------------------------------------------------|------------|---------|-----------------|
| MANTENIMENT (observatori de<br>costos 0,067169 €/Km)) | 1.175,00 € |         | 5,13 €          |
| NEUMATICS (900 cada 40.000 Km)                        | 412,20 €   | 18320   | 1,58 €          |
| COMBUSTIBLE 23L/100km                                 | 4213,6     | 5899,04 | 25,76           |
| Total costos directes+indirectes                      |            |         | 316,35 €        |
| Altres costos indirectes (8%)                         |            |         | 25,31 €         |
| COST DIA                                              |            |         | 341,66 €        |
| Benefici industrial (6%)                              |            |         | 20,50 €         |
| <b>TOTAL COST DIA</b>                                 |            |         | <b>362,16 €</b> |

R4 –CUIDAVIS (Rubí) / C.D. SANT CUGAT

|                |     |
|----------------|-----|
| DIES DE SERVEI | 229 |
| Km dia         | 100 |

**ruta 4**

**COSTOS DIRECTES**

|                                     | BRUT        | KM<br>ANUALS | COST DIA |
|-------------------------------------|-------------|--------------|----------|
| CONDUCTOR (7 hores)                 | 30.115,88 € |              | 131,51 € |
| ACOMPANYANT (6 hores)               | 16.558,07 € |              | 72,31 €  |
| ABSENTISME (5%)                     | 49.007,66 € |              | 97,28 €  |
|                                     |             |              |          |
| PERSONAL                            | 49.124,34 € |              | 301,09 € |
| AMORTITZACIÓ (vehicles 19 places)   | 666,67 €    |              | 34,93 €  |
| FINANÇAMENT (6% a 60 mesos)         | 322,60 €    |              | 16,90 €  |
| ASSEGURANÇA ANUAL (sense IVA)       | 980,00 €    |              | 4,28 €   |
| IAE                                 | 237,00 €    |              | 1,03 €   |
| IMPOST CIRCULACIÓ                   | 166,60 €    |              | 0,73 €   |
| REV TACOGRAF                        | 80,00 €     |              | 0,35 €   |
| ITV                                 | 52,41 €     |              | 0,23 €   |
| AVAL GARANTIA                       | 90,00 €     |              | 0,39 €   |
| LOCALITZADOR DEL VEHICLE            | 145,20 €    |              | 0,63 €   |
| NETEJA SETMANAL VEHICLE             | 15,00 €     |              | 3,53 €   |
| PARQUING                            | 80,00 €     |              | 4,19 €   |
| TELEFON DOTACIÓ                     | 10,00 €     |              | 0,52 €   |
| PREV RISCOS + EXAMEN VIGI.<br>SALUT | 124,83 €    |              | 0,55 €   |
| ASSEG R.C +ACC. COL.<br>TREBALDORS  | 250,00 €    |              | 1,09 €   |

**COSTOS INDIRECTES**

|                                                       |            |        |                 |
|-------------------------------------------------------|------------|--------|-----------------|
| MANTENIMENT (observatori de<br>costos 0,067169 €/Km)) | 1.175,00 € |        | 5,13 €          |
| NEUMATICS (900 cada 40.000 Km)                        | 515,25 €   | 22900  | 1,58 €          |
| COMBUSTIBLE 23L/100km                                 | 5267       | 7373,8 | 32,2            |
| Total costos directes+indirectes                      |            |        | 409,37 €        |
| Altres costos indirectes (8%)                         |            |        | 32,75 €         |
| COST DIA                                              |            |        | 442,12 €        |
| Benefici industrial (6%)                              |            |        | 26,53 €         |
| <b>TOTAL COST DIA</b>                                 |            |        | <b>468,64 €</b> |

### COST SERVEI

| Any     | Import       |
|---------|--------------|
| 2025    | 172.761,73 € |
| 2026    | 358.688,35 € |
| 2027    | 188.031,33 € |
| Total   | 719.481,42 € |
| Anual   | 359.740,71 € |
| Mensual | 29.978,39 €  |

### **Projecte àpats en companyia:**

Es preveu iniciar el projecte àpats en companyia a l'Espai + 60 de la Floresta. Donades les característiques territorials del barri serà necessari oferir servei de transport per facilitar l'accés al servei.

En el càlcul del cost del servei s'han tingut en compte que és un servei de 4 hores

Es contempla cost/hora dels dos treballadors i els quilòmetres del vehicle (15) perquè la resta de costos de vehicle (amortització, assegurances, taxes, etc., etc.,) al fer-se amb el mateix vehicles de la resta de rutes, ja s'han comptabilitzat.

### COST TRANSPORT APATS EN COMPANYIA

El càlcul del cost anual s'ha fet preveient que es faci servei de transport 3 dies a la setmana, i s'ha calculat un total de 142 dies anuals.

| Cost diari |
|------------|
| 160 €      |

| Any   | Import      |
|-------|-------------|
| 2025  | 10.720,00 € |
| 2026  | 12.000,00 € |
| Total | 22.720,00 € |

### **DURADA DEL CONTRACTE:**

#### **Lot 1: Servei de transport adaptat**

2 anys + 1 prorrogua

#### **Lot 2 : Àpats en companyia**

1 any + 1 prorrogua +1 prorrogua

## VALOR ESTIMAT DEL CONTRACTE

Els següents imports no inclouen l'IVA

| VEC                                     | Lot 1          | Lot 2       | Total          |
|-----------------------------------------|----------------|-------------|----------------|
| Import període inicial del contracte    | 719.481,42 €   | 22.720,00 € | 742.201,42 €   |
| Import modificacions                    | 143.896,28 €   | 4.544,00 €  | 148.440,28 €   |
| Import pròrrogues                       | 359.740,71 €   | 45.440,00 € | 405.180,71 €   |
| Import modificacions a les pròrrogues   | 143.896,28 €   | 9.088,00 €  | 152.984,28 €   |
| Total valor estimat del contracte (VEC) | 1.367.014,69 € | 81.792,00 € | 1.448.806,69 € |

Signat digitalment per:  
Cap de secció de Proximitat i  
Dependència  
Laura Esteve Rafols  
15-05-2025 15:16

Signat digitalment per:  
Cap de Servei de Serveis socials  
Maria Ferrer Martínez  
16-05-2025 08:46