



Ajuntament
Sant Andreu de la Barca

ANNEX XI

Estudi de viabilitat i càlcul del valor estimat del contracte de concessió de serveis per a la gestió i explotació de la Festa de Cap d'Any 2026 de Sant Andreu de la Barca



1. OBJECTE DE L'INFORME

L'objecte d'aquest informe és avaluar la viabilitat econòmica del projecte de gestió i organització de la Festa de Cap d'Any 2026 a Sant Andreu de la Barca. L'informe també detalla el càlcul del Valor Estimat del Contracte (VEC) i descriu les diferents categories de serveis necessaris per garantir l'èxit de l'esdeveniment.

2. EL SERVEI

La Festa de Cap d'Any 2026 de Sant Andreu de la Barca requerirà la coordinació i producció de diferents serveis, tots ells necessaris per al correcte desenvolupament de l'esdeveniment. A continuació es detallen els serveis inclosos en el contracte.

- Coordinar i produir els diferents serveis associats al següent contracte i vinculats a la Festa de Cap d'Any 2026.
- Organització general de l'esdeveniment.
- Dissenys varis, impressions, sistema de venda d'entrades i polseres per la festa.
- Infraestructura tècnica: lloguer de lavabos portàtils, etc.
- Contractació i/o coordinació de personal especialitat: artistes, tècnics de llum i so, personal de barra, guarda-roba i coordinador general de l'esdeveniment.
- Servei de control d'accés i vigilància de seguretat.
- Serveis addicionals com la infraestructura de la barra, el guarda-roba, matèries primeres, etc.
- Elements decoratius de l'espai.

3. L'EQUIPAMENT

La Festa de Cap d'Any 2026 es celebrarà a la pista poliesportiva de l'Escola Josep Pla de Sant Andreu de la Barca, incloent l'ús dels patis interiors. Aquest espai està preparat per acollir activitats de gran envergadura, com aquesta celebració, amb una capacitat màxima de 1.000 persones, de les quals es preveu que 50 siguin membres de l'organització.

4. VARIABLES ECONÒMIQUES

Les variables que es presenten a continuació són indicatives i ofereixen flexibilitat en la gestió del servei, ja que cada empresa licitadora podrà ajustar-les en funció de les seves pròpies característiques i mètodes operatius.

Aquestes variables fan referència a les despeses necessàries per a l'execució del contracte i es classifiquen en diverses categories que incideixen directament en el cost final del servei. Els imports indicats són estimacions basades en dades reals i estàndards de mercat, tot i que poden variar segons les condicions específiques de cada licitador.

A continuació, es detallen les principals categories de despeses.

4.1. Cànon

Es considera la despesa mínima de 500,00 euros.



4.2. Despeses salarials

Aquestes despeses inclouen el salari del personal contractat segons els convenis col·lectius corresponents, amb un increment per la nocturnitat i el fet que es tracta d'una festivitat. El personal necessari és el següent:

	Import (sense IVA)	Import (amb IVA)
Coordinador de l'esdeveniment	400,00	484,00
Controladors d'accés (4) i coordinador (1)	2.400,00	2.904,00
Vigilants de seguretat (6)	3.200,00	3.872,00
Personal de barra i guarda-roba (10)	3.800,00	4.598,00
Contracte personal (punxa discos)	1.200,00	1.452,00

4.3. Despeses de matèries primeres

Es consideren els costos associats al servei de barra, incloent la compra de begudes, lloguers i altres materials necessaris per al seu correcte funcionament. Es detallen a continuació:

	Import (sense IVA)	Import (amb IVA)
Begudes, licors, lloguers barres, neveres	4.000,00	4.840,00
Gots de plàstic reutilitzables i menjar	1.200,00	1.452,00

4.4. Despeses estructurals

Aquestes despeses estan associades al lloguer de materials necessaris per a l'esdeveniment, com ara lavabos portàtils, equip de so, llums i altres elements logístics:

	Import (sense IVA)	Import (amb IVA)
Lloguer de lavabos portàtils (7 cabines, 1 per a persones amb mobilitat reduïda i 5 urinaris per 4 espais cadascú)	1.600,00	1.936,00
Lloguer del material guarda-roba	700,00	847,00

4.5. Altres despeses accessòries

Es llisten altres despeses necessàries per a la celebració de la festa:

	Import (sense IVA)	Import (amb IVA)
Assegurança de responsabilitat civil	500,00	500,00 (IVA exclòs)
Dissenys, impressió talonaris entrades i difusió	1.000,00	1.210,00
Costos de disseny web i venda entrades online	800,00	968,00
Polseres per identificar a menor i major d'edat	250,00	302,50



4.6. Sumatori total de despeses

El sumatori total de despeses estimades de la concessió de servei de la gestió i explotació de la Festa de Cap d'Any 2026 tenen un cost de **21.550,00 euros**, sense IVA:

Taula global de despeses	Import (sense IVA)	Importa (amb IVA)
Cànon	500,00	500,00 (exempt IVA)
Coordinador de l'esdeveniment (1)	400,00	484,00
Controladors d'accés (4) + coordinador accessos (1)	2.400,00	2.904,00
Vigilats de seguretat (6)	3.200,00	3.872,00
Personal de barra i guarda-roba (10)	3.800,00	4.598,00
Contracte de punxa discos	1.200,00	1.452,00€
Càlculs aproximats despeses begudes, licors, lloguers barres, neveres, lloguers elements guarda-roba	4.000,00	4.840,00
Altres despeses de barra (gots i menjar)	1.200,00	1.452,00
Lloguer de lavabos portàtils	1.600,00	1.936,00
Lloguer del material guarda-roba	700,00	847,00
Assegurança de responsabilitat civil	500,00	500,00(IVA exclòs)
Dissenys, talonaris entrades i difusió	1.000,00	1.210,00
Costos de disseny web i venda entrades online	800,00	968,00
Polseres per identificar a menor i major d'edat	250,00	302,50
Total	21.550,00	25.865,50€ (24.865,50 amb IVA +1.000€ d'exempt)

5. ESTIMACIÓ D'INGRESSOS

Les principals fonts d'ingressos previstes per a la Festa de Cap d'Any 2026 són: la venda d'entrades (segons les projeccions de vendes de l'any anterior), la venda de consumicions i la venda d'elements accessoris com gots reutilitzables i tiquets de guarda-roba. Cadascuna una d'aquestes categories ha estat calculada sobre la base de dades històriques i un anàlisi de la demanda esperada.

5.1. Venda d'entrades

La venda d'entrades de la Festa de Cap d'Any 2025 ens serveix per fer el càlcul de la venda d'entrades de l'edició de 2026 i el seu càlcul d'ingressos:

Tipus d'entrada	Entrades venudes al 2025	Preu (sense IVA)	Preu (amb IVA)	Recaptació entrades (sense IVA)	Recaptació entrades (amb IVA)
Entrada adult general	685	17,35 €	21,00 €	11.884,75	14.380,55
Entrada menor general	215	14,88 €	18,00 €	3.199,20	3.871,03
Entrada taquilla	50	20,66 €	25,00 €	1.033,00	1.249,93
Total				16.116,95	19.501,51



5.2. Venda de consumicions

Per realitzar l'estimació de consumicions que es vendran a la Festa de Cap d'Any 2026, s'aplica una ponderació percentual en tant experiències en festes passades.

20	% de persones que consumeixen	1 consumició
30	% de persones que consumeixen	2 consumicions
30	% de persones que consumeixen	3 consumicions
20	% de persones que consumeixen	4 consumicions

Càlcul ingressos venda productes a la festa segons l'estimació percentual anterior:

Tenint present que el número total d'adults serà de: 735 persones, i el número total de menors d'edat serà de 215 persones.

A més, s'ha de tenir present que l'entrada ja disposa d'una primera consumició gratuïta pel participant.

A continuació es presenten dues taules, respecte a l'estimació de les consumicions tant d'adults com de menors d'edat, segons la taula de costums en tant consumicions de festes passades:

Consumicions realitzades per adults:

	Persones	Preu (sense IVA)	Preu (amb IVA)	Recaptació consumicions (sense IVA)	Recaptació consumicions (amb IVA)
Adult: 1 consumició	147	Inclusa amb l'entrada	Inclusa amb l'entrada	0	0
Adult: 2 consumicions	220	5,79 €	7,00 €	1.273,80	1.540,00
Adult compra 3 consumicions	220	11,57 €	14,00 €	2.545,40	3.080,00
Adult compra 4 consumicions	148	17,36 €	21,00 €	2.569,28	3.108,00
Subtotal 1				6.388,48	7.728,00

Consumicions realitzades per menors d'edat:

	Persones	Preu (sense IVA)	Preu (amb IVA)	Recaptació consumicions (sense IVA)	Recaptació consumicions (amb IVA)
Jove compra 1 consumició	43	Inclusa amb l'entrada	Inclusa amb l'entrada	0	0
Jove compra 2 consumicions	65	2,89 €	3,50 €	187,85	227,50
Jove compra 3 consumicions	65	5,79 €	7,00 €	376,35	455,00
Jove compra 4 consumicions	43	9,50 €	11,50 €	408,50	494,50
Subtotal 2				972,70	1.177,00

El sumatori de tots dos grups d'edats, en tant a la recaptació, esdevé un total de **7.361,18 euros**, sense IVA i un total de **8.895,00 euros**, amb IVA.



5.3. Venda d'elements accessoris

A més, tenint present les característiques de l'activitat, hi ha element accessoris importants a tenir present, dels quals es realitza el càlcul d'ingressos per a la Festa de Cap d'any 2026:

Concepte	estimació venuts	Preu (sense IVA)	Preu (amb IVA)	Recaptació element accessoris (sense IVA)	Recaptació elements accessoris (amb IVA)
Venda de gots reutilitzables no retornables	950	1,65 €	2,00 €	1.567,50 €	1.900,00 €
Venda tiquet guarda-roba	400	1,65 €	2,00 €	660,00 €	800,00 €
Altres: menjar				300,00 €	363,00 €
Total				2.527,50 €	3.063,00 €

El sumatori de la resta d'elements accessoris a la Festa de Cap d'Any 2026, tenint present l'estimació plantejada, esdevé un total de **2.527,50 euros**, sense IVA, i un total de **3.059,68 euros**, amb IVA.

5.4. Sumatori total d'ingressos

El sumatori total d'ingressos estimats de la concessió de servei de la gestió i explotació de la Festa de Cap d'Any 2026 fan un total de:

Taula global d'ingressos	Import (sense IVA)	Import (amb IVA)
Venda d'entrades	16.116,95 €	19.501,51 €
Venda de consumicions totals	7.361,18 €	8.905,00 €
Venda d'elements accessoris	2.527,50 €	3.063,00 €
total	26.005,63 €	31.469,51 €

6. RESUM DEL RESULTAT DE LA VIABILITAT

Un cop analitzades totes les opcions d'ingressos i totes les despeses associades a aquest contracte, es mostra el resum de tots dos elements en dues taules resum sobre l'estimació de cadascun d'ells:

Taula global de despeses	Import (sense IVA)	Importa (amb IVA)
Cànon	500,00	500,00 (exempt IVA)
Coordinador de l'esdeveniment (1)	400,00	484,00
Controladors d'accés (4) + coordinador accessos (1)	2.400,00	2.904,00
Vigilats de seguretat (6)	3.200,00	3.872,00
Personal de barra i guarda-roba (10)	3.800,00	4.598,00
Contracte de punxa discos	1.200,00	1.452,00€



Càlculs aproximats despeses begudes, licors, lloguers barres, neveres, lloguers elements guarda-roba	4.000,00	4.840,00
Altres despeses de barra (gots i menjar)	1.200,00	1.452,00
Lloguer de lavabos portàtils	1.600,00	1.936,00
Lloguer del material guarda-roba	700,00	847,00
Assegurança de responsabilitat civil	500,00	500,00(IVA exclòs)
Dissenys, talonaris entrades i difusió	1.000,00	1.210,00
Costos de disseny web i venda entrades online	800,00	968,00
Polseres per identificar a menor i major d'edat	250,00	302,50
Total	21.550,00	25.865,50 € (24.865,50 amb IVA +1.000€ d'exempt)

Taula global d'ingressos	Import (sense IVA)	Import (amb IVA)
Venda d'entrades	16.116,95 €	19.501,51 €
Venda de consumicions totals	7.361,18 €	8.905,00 €
Venda d'elements accessoris	2.527,50 €	3.063,00 €
total	26.005,63 €	31.469,51 €

7. CONCLUSIÓ

El total de despeses estimades per al servei és de **21.550,00 €**, sense IVA, mentre que els ingressos s'estimen en **26.005,63 €**, sense IVA.

Si als càlculs anteriors tenim en compte l'IVA les despeses estimades per al servei són de **25.865,50 €** i els ingressos s'estimen en **31.469,51 €**, resultant un **benefici estimat de 5.604,01 €**, per al contracte de gestió de la Festa de Cap d'Any 2026.

En conclusió, l'estudi de viabilitat econòmica del projecte de gestió de la Festa de Cap d'Any 2026 mostra un saldo positiu, amb un benefici estimat de 5.604,01 €, fet que demostra la viabilitat financera del contracte. El projecte suposaria un benefici estimat del 17,81%, fet que es considera acceptable i viable per a l'explotació del servei.