



AJUNTAMENT DE SANT BOI DE LLOBREGAT

Ajuntament de Sant Boi de Llobregat

Servei públic de cinema
ESTUDI DE VIABILITAT
ECONÒMICO-FINANCERA

Juliol de 2022

ÍNDEX

1. OBJECTE I ABAST	2
2. ANTECEDENTS DE FET	3
2.1. Antecedents històrics	3
2.2. Antecedents jurídics i tècnics	4
2.2.1. Servei públic de cinema	4
2.2.2. Model de gestió	4
2.2.3. Establiment del servei públic de cinema	5
3. ANÀLISI DE L'EVOLUCIÓ ECONÒMICA DEL SERVEI 2018-2022	6
4. ESTUDI DE VIABILITAT ECONÒMICO-FINANCERA DEL SERVEI	10
5. ASPECTES RELLEVANTS DE L'ESTUDI DE VIABILITAT	17

1. OBJECTE I ABAST

L'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat disposa del servei públic de cinema, comptant a aquest efecte d'uns equipaments públics per als quals es preveu la formalització d'un contracte de concessió de serveis, de manera que després del corresponent procediment de licitació pública, l'adjudicatari resultarà l'operador del servei en règim de contracte de concessió de serveis.

L'article 285.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, estableix el següent pel que fa als contractes de concessió de serveis:

1. *En los contratos de concesión de servicios la tramitación del expediente irá precedida de la realización y aprobación de un estudio de viabilidad de los mismos o en su caso, de un estudio de viabilidad económico-financiera, que tendrán carácter vinculante en los supuestos en que concluyan en la inviabilidad del proyecto. En los casos en que los contratos de concesión de servicios comprendan la ejecución de obras, la tramitación de aquel irá precedida, además, cuando proceda de conformidad con lo dispuesto en el artículo 248.1, de la elaboración y aprobación administrativa del Anteproyecto de construcción y explotación de las obras que resulten precisas, con especificación de las prescripciones técnicas relativas a su realización; y, además, de la redacción, supervisión, aprobación y replanteo del correspondiente proyecto de las obras. En los supuestos en que para la viabilidad de la concesión se contemplen ayudas a la construcción o explotación de la misma, el estudio de viabilidad se pronunciará sobre la existencia de una posible ayuda de Estado y la compatibilidad de la misma con el Tratado de Funcionamiento de la Unión Europea.*

Sota aquest marc normatiu, l'objectiu del present document és presentar l'estudi de viabilitat econòmic-financer que haurà de ser aprovat prèviament a la tramitació de l'expedient de contractació de la concessió del servei públic de cinema.

2. ANTECEDENTS DE FET

2.1. Antecedents històrics

Des de l'any 1996, la població de Sant Boi va deixar de tenir una programació de cinema estable al municipi. Es diferents cinemes existents van anar, progressivament, tancant les seves sales. Malgrat els esforços per part de l'Ajuntament per aconseguir una oferta comercial per part de la iniciativa privada, aquests no es van traduir en un projecte concret.

La forta demanda social existent i els infructuosos resultats envers el sector privat van provocar que l'Ajuntament, en els diversos Plans d'Acció Municipals (tant en els de l'any 2004-2007 com el de l'any 2008-2011) es definís com a objectiu estratègic *“aprovar i facilitar a la ciutadania de Sant Boi l'accés al cinema com a element estratègic pel foment de la cultura i com a excel·lent mitjà d'oci individual i col·lectiu, oferint en tot moment una programació adient a l'assoliment d'ambdós objectius”* fixant com a objectius funcionals *“crear oferta de sales de cinema dins el nucli urbà mitjançant la col·laboració de la iniciativa privada”*.

Ja a l'abril de 2001, a l'enquesta *“clima social de Sant Boi de Llobregat, prospecció qualitativa”*¹ es posava clarament de manifest que la tercera gran preocupació de la ciutadania de Sant Boi era la manca d'oci a la Ciutat, obligant als santboians a sortir del municipi.

A l'any 2005, i mitjançant encàrrec de gestió a l'empresa municipal Claus, S.A., s'acordà la redacció del projecte executiu, la direcció facultativa i l'execució de les obres d'un equipament públic soterrani en terrenys de domini públic, situats al C/Jaume I, del Sector Can Castellet, al barri centre de Sant Boi de Llobregat.

El 26 de març de 2010, s'inaugurà oficialment l'equipament municipal destinat a l'ús de cinemes, amb el nom de “Cinemes Can Castellet” amb un local comercial annex amb previsió d'ésser destinat a activitats complementàries. Ambdues entitats (cinemes i local comercial) constitueixen un complex lúdic recreatiu municipal.

¹ Realitzada per Metra Seis per a l'Ajuntament de Sant Boi.

Des de l'any 2018 s'ha prestat el servei públic municipal a través d'un contracte de concessió en règim de gestió indirecta, el qual va ser adjudicat a l'empresa BENECE PRODUCCIONS SL mitjançant un procediment obert de lliure concurrència per un període de 3 anys, fins al 2021, amb una pròrroga d'1 any més, fins al 2022.

2.2. Antecedents jurídics i tècnics.

2.2.1. *Servei públic de cinema*

L'establiment del servei públic de cinemes constitueix una competència municipal de les que defineix l'article 25.2.m) de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, Reguladora de les Bases de Règim local (*"promoció de la cultura i equipaments culturals"*), així com a l'article 66.3.n) del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Municipal i Règim Local de Catalunya (*"activitats i instal·lacions culturals i esportives i l'ocupació de l'oci i el turisme"*).

Així, l'article 246.1 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el text refós de la Llei Municipal i Règim Local de Catalunya, disposa que els ens locals tenen plena potestat per construir, organitzar i suprimir els serveis de la seva competència.

És per això que l'Ajuntament de Sant Boi es troba capacitat, seguint allò que estableix els articles 159, 160 i següents del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'Obres, Activitats i Serveis dels Ens Locals, per a l'establiment del servei públic municipal de cinemes.

2.2.2. *Model de gestió*

El servei públic de cinemes és susceptible d'ésser prestat mitjançant qualsevol de les formes de gestió dels serveis públics previstes legalment als articles 85 de la Llei 7/1985, de 2 d'abril, reguladora de les Bases de Règim Local de Catalunya, el 249 del Decret Legislatiu 2/2003, de 28 d'abril, pel qual s'aprova el Text Refós de la Llei Municipal i de Règim Local de Catalunya i l'article 188 i ss del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'Obres, Activitats i

Serveis dels Ens Locals.

Analitzades les diverses fórmules de prestació del servei i vistos els resultats positius dels darrers 4 anys, és voluntat de l'Ajuntament continuar prestant el servei públic en règim de lliure concurrència mitjançant la gestió indirecta, en forma de contracte de concessió de serveis.

2.2.3. Establiment del servei públic de cinema

Per acord del Ple municipal de data 29 d'octubre de 2012, es va aprovar inicialment, de conformitat amb allò establert a l'article 160.1 del Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals, l'establiment del servei públic municipal de Cinemes "Can Castellet" de Sant Boi de Llobregat, en base a la memòria justificativa, el projecte d'establiment i el projecte de reglament del servei que també s'aprovà. No havent-ne formulat al·legacions, l'esmentat acord va assolir caràcter definitiu.

3. ANÀLISI DE L'EVOLUCIÓ ECONÒMICA DEL SERVEI 2018-2022

Es presenta a continuació el compte d'explotació del servei de cinema pel període 2018- 2022, a partir de les dades facilitades per l'operador privat del mateix fins aquesta data:

CONCEPTES		31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	28/2/2022
1.1	Activitat cinema	284.530	311.544	66.608	150.568	26.652
1.2	Venda productes	146.747	123.446	26.717	54.552	8.511
1.3	Altres ingressos	6.719	4.400	52.228	2.412	19.083
INGRESSOS EXPLOTACIÓ		437.996	439.390	145.553	207.532	54.246
2.1	Subministraments		-24.260	-18.809	-21.723	-2.841
2.2	Comissions distribuïdors	-171.504	-165.211	-42.345	-74.743	-14.800
2.3	Personal	-104.140	-174.832	-72.684	-76.229	-16.872
2.4	Altres serveis exteriors	-182.457	-115.912	-49.577	-51.911	-11.758
2.5	Tributs	-13.454	-725	-2	-705	-38
2.6	Despeses estructura (reparació i consv)	-	-32.727	-29.518	-37.828	-9.545
2.7	Aprovisionaments	-61.258			0	
DESPESES EXPLOTACIÓ		-532.812	-513.667	-212.935	-263.139	-55.854
RESULTAT EXPLOTACIÓ		-94.816	-74.277	-67.382	-55.607	-1.608
3	Refacturació despesa	80.557				
APORTACIÓ AJUNTAMENT		80.557	100.000	88.000	75.440	
RESULTAT DE L'OPERADOR		-14.259	25.723	20.618	19.833	-1.608
4.2	Inversió					
	- Despeses generals	-31.969	-30.820	-12.776	-15788	-3.351
	- Benefici Industrial.	-18.116	-21.970	-7.278	-10.377	-2.712
RESULTAT DEL SERVEI (+1-2+3-4)		-64.291	-27.067	564	-6.332	-7.671

Es detallen a continuació els principals aspectes tinguts en compte per a l'elaboració del compte d'explotació:

Aspectes generals:

Les dades del quadre anterior corresponents al resultat es desprenen directament de les dades comptables facilitades per l'operador (despeses i ingressos facilitats pels exercicis 2018 fins al 28 de febrer 2022).

Pel que respecte a l'exercici 2022, hem d'indicar que aquestes dades corresponen a només als mesos de gener i febrer.

Ingressos d'explotació:

- 1.1 Els ingressos per activitat del cinema corresponen als ingressos per venda d'entrades per sessions ordinàries, així com per altres esdeveniments especials.

Respecte a la venda d'entrades, d'acord amb les dades facilitades per l'operador de la recaptació, a l'exercici 2018 (només del 29/11 al 31/12/2018) es van efectuar 386 passes amb una assistència de 5.239 usuaris. Respecte al 2019, els passes vans ser de 4.678 i els usuaris de 62.986. Els passes del 2020 vans ser 1.248 i els usuaris de 13.528, hem de tenir en compte que per la pandèmia de Covid 19 el cinema va estar tancat del 13 de març al 26 de novembre de 2020. Els passes del 2021 van ser 2.992 i els usuaris de 30.542. Durant els primers dos mesos del 2022 els passes van ser de 656 i els usuaris de 7.221.

La projecció dels ingressos a 31 de desembre del 2022 s'ha estimat tenint en compte que, d'acord als ingressos dels dos primers mesos 2022 i al número d'usuaris. També a la projecció del número de funcions per setmana i per sala estimat en 22, dos menys que en l'exercici del 2019 amb una ocupació una mica inferior que es calcula en un 7%.

Pel que fa a la quantificació dels ingressos s'han utilitzat les dades globals de recaptació per venda d'entrades, sense que s'hagi fet una comprovació exhaustiva de les tarifes individualitzades aplicades a cadascuna de les sessions.

- 1.2 Els ingressos per venda de productes corresponen a la venda de productes de consum (begudes, crispetes, ...). I també als ingressos per consum a la nova sala 6.
- 1.3 La partida d'altres ingressos correspon a aquells ingressos que no corresponen ni a venda d'entrades ni a venda de productes, com seria la venda de publicitat i recàrrecs web. També a les ajudes rebudes per pal·liar els efectes del tancament i la reducció d'ingressos per part de l'ICEC i de l'ICAA.

Despeses d'explotació:

- 2.1 Les despeses per aprovisionaments (2018) corresponen a les compres de productes destinats a la venda (begudes, crispetes, ...).
- 2.2 Les despeses per comissions a les distribuïdores corresponen a la comissió a satisfer a les distribuïdores pels passes de pel·lícules efectuades. A l'exercici 2022, s'ha realitzat una estimació en funció de la previsió de passes.
- 2.3 Respecte les despeses de personal, d'acord amb les dades facilitades, el número de treballadors adscrit a dia d'avui són 8, més el gerent. Amb l'obertura de la Sala 6 al novembre del 2019 els treballadors adscrits van ser 12 més el gerent. Durant el període de l'ERTE quatre dels treballadors van causar baixa voluntària del cinema. Les despeses de l'exercici 2022 de personal s'han estimat linealment tenint en compte l'incorporació de com a mínim una persona més a partir de finals de març. En aquests moments el personal contractat pel cinema fa menys hores de les que figuren en els seus contractes. La intenció és revisar aquest fet i arribar a un acord amb els treballadors, per adaptar-nos a la nova situació després dels primers efectes de la pandèmia.
- 2.4 La partida d'altres serveis exteriors incorpora aquells serveis que entenem es troben directament vinculats al servei, com serien transports, assegurances, serveis professionals, assessories, transports, serveis bancaris, desplaçaments publicitat.
- 2.5 La despesa per amortització correspon a la dotació a l'amortització dels actius de l'operador assignats a aquest centre de cost.

Refacturació de despeses a l'Ajuntament:

3. Corresponen a ingressos que l'operador repercuteix i assumeix l'Ajuntament de Sant Boi (2018), com serien les despeses de subministraments, reformes, reparacions i manteniment del servei de Cinema.

Despesa de l'Ajuntament:

- 4.1. Subministraments 2018. D'acord amb la informació de l'Ajuntament, a part de la despesa anterior refacturada per l'operador, l'Ajuntament assumeix també directament altres despeses vinculades a l'activitat del cinema, com serien els subministraments d'aigua i electricitat.
- 4.2 Per altra part, d'acord amb la informació de l'Ajuntament, tant la inversió per a la construcció com per a l'equipament del Cinema, van anar al seu càrrec. En concret, obres per import de 4.632.086,48 € (16% d'IVA inclòs) i 1.901.045 € pels locals comercials (IVA exclòs), així com inversions en projectors i equips de so i àudio per import de 270.546,09 € (IVA inclòs).

Per al finançament d'aquestes inversions es van rebre subvencions de capital de l'Àrea

Metropolitana per import de 1.100.000 € i de la Diputació de Barcelona per import de
1.800.000 €.

Atenent a les dades indicades, s'ha estimat anualment una dotació a l'amortització i un traspàs a resultats de les subvencions de capital, del 2% i 10% per les construccions i equipament respectivament.

Tenint en compte la suma del resultat d'explotació de l'operador, així com les despeses assumides directament per l'Ajuntament del servei, el resultat del servei públic de cinema ha estat deficitari durant els exercicis 2018 a 2021.

4. ESTUDI DE VIABILITAT ECONÒMICO-FINANCERA DEL SERVEI

Es presenta a continuació el compte d'exploració estimat del servei de cinema pels exercicis 2023 a 2026 (aquest pla de viabilitat s'ha fet sota la hipòtesi de considerar exercicis complets, per tal de facilitar la seva anàlisi comparativa interanual, si bé aquestes xifres hauran de ser ponderades en el primer exercici que es formalitzi el contracte de concessió de serveis, en ser aquest per un període inferior a l'any natural):

COMPTE DE D'EXPLOTACIÓ DEL SERVEI						
CONCEPTES	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026	
1.1	Activitat cinema	261.141	287.255	315.980	347.578	388.953
1.2	Venda productes	85.000	89.500	98.450	108.295	124.125
1.3	Altres ingressos	7.000	8.000	9.000	10.000	11.000
INGRESSOS EXPLOTACIÓ		353.141	384.755	423.430	465.873	524.078
2.1	Aprovisionaments	28.195	28.759	29.334	29.920	30.518
2.2	Comissions distribuïdors	140.000	143.627	157.990	173.789	191.168
2.3	Personal	152.594	155.645	158.758	161.933	165.172
2.4	Altres serveis exteriors	70.548	71.959	73.398	74.866	76.363
2.5	Tributs	725	740	755	770	785
2.6	Despeses estructura	57.300	58.446	63.615	69.977	76.975
2.7	Amortització	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
DESPESES EXPLOTACIÓ		456.362	466.176	490.850	518.255	547.981
RESULTAT DE L'OPERADOR		-103.221	-81.421	-67.420	-52.382	-23.903
-DESPESES GENERALS		-18.254	-18.647	-19.634	-20.730	-21.919
BENEFICI INDUSTRIAL		-10.594	-11.543	-12.703	-13.976	-15.722
DESPESES GENERALS I BENEFICI INDUSTRIAL		-28.848	-30.190	-32.337	-34.706	-37.641
RESULTAT DEL SERVEI		-132.069	-111.611	-99.757	-87.088	-61.544

Es detallen a continuació els principals aspectes considerats per a elaborar el compte d'exploració del servei pels exercicis 2023 a 2026 que seria objecte de licitació:

Aspectes generals:

Les dades del quadre anterior parteixen de les dades estimades del tancament de l'exercici 2021 descrites a l'apartat 3 de l'informe.

Pel que respecte a l'evolució pel 2022 a 2026, s'han tingut en compte diversos paràmetres tant d'activitat (evolució dels passes, evolució dels usuaris, esdeveniments especials), com d'IPC. Les dades que apareixen al quadre anterior corresponen a una evolució moderada amb les següents hipòtesis:

	HIPÒTESI MODERADA				
	2022	2023	2024	2025	2026
Evolució Pases	2,00%	0	0	0	0
Evolució usuaris	2,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
IPC ingrés entrada	1,70%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
IPC despesa	1,70%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Esdeveniments Especials	0	0	0	0	0

Com s'ha indicat a l'apartat 3 de l'informe, el tancament de l'exercici 2022 (punt de partida de la projecció 2022-2026) corresponen a una projecció estimada en base a l'activitat realitzada al 28 de febrer 2022.

Cal considerar així mateix, que les previsions dels comptes d'exploració fan referència exclusivament a la tipologia d'activitats que s'han vingut realitzant els darrers exercicis al cinema, centrades fonamentalment en la projecció de cinema de caràcter comercial i els serveis auxiliars de bar. No obstant això, en el disseny del servei públic que es preveu gestionar amb contracte de concessió en el futur, s'hi inclouen també altres activitats diferenciades de la projecció de cinema pròpiament comercial, tals com activitats divulgatives, cinema educatiu, cinema d'autor, exposicions, cicles, conferències, opera i espectacles en directe etc. Aquestes activitats comportaran indubtablement altres ingressos i despeses del

servei, que no han estat quantificades en aquest estudi de viabilitat. La quantificació d'aquestes altres activitats haurà de venir establerta pels licitadors en la memòria tècnica i econòmica que es presenti i seran un element a valorar en l'adjudicació del servei, si bé en cap cas aquestes activitats suposaran una aportació addicional per part de l'Ajuntament, en el supòsit que siguin deficitàries.

Ingressos d'exploració:

- 1.1 Els ingressos per activitat del cinema per l'exercici 2022 a 2026 han estat projectats partint dels ingressos de l'exercici 2021, exercici amb un augment dels usuaris després de l'exercici de Pandemia 2020 i aplicant els paràmetres d'evolució de l'activitat detallats anteriorment (hipòtesi moderada).

Respecte als esdeveniments especials, s'han estimats els ingressos de l'exercici 2022, incrementant anualment únicament per l'IPC previst per als ingressos.

- 1.2 Els ingressos per venda de productes s'obtenen a partir de la mitjana d'assistents prevista, aplicant els paràmetres d'evolució de l'activitat detallats anteriorment (hipòtesi moderada) i el preu mig del 2021, actualitzat anualment amb l'IPC.

- 1.3 La partida d'altres ingressos s'han estimat a partir dels ingressos de l'exercici 2021 incrementats anualment amb l'IPC previst per als ingressos.

Despeses d'exploració:

- 2.1 Les despeses per aprovisionaments s'han estimat tenint en compte el % mitjà que representa aquesta despesa a l'exercici 2021, respecte als ingressos per venda de productes.
- 2.2 Les despeses per comissions a les distribuïdores s'han calculat a partir de la mitjana de passes prevista, aplicant els paràmetres d'evolució de l'activitat detallats anteriorment (hipòtesi moderada) actualitzats anualment amb l'IPC. Aquesta despesa representa una mitja del 50% dels ingressos de venda d'entrades.
- 2.3 Les despeses de personal s'han calculat a partir de la mitjana d'actes previstos (passes més esdeveniments especials) aplicant els paràmetres d'evolució de l'activitat detallats anteriorment (hipòtesi moderada) actualitzats

anualment amb l'IPC.

Per a l'estimació de la despesa de personal, s'ha considerat els costos de la plantilla actualment disponible per a l'explotació del servei, en un criteri de continuïtat, si bé aquesta plantilla podria veure's modificada d'acord a les previsions d'activitat i tipologia dels serveis que efectuï el futur concessionari.

El detall de cost de personal real en els primers dos mesos de l'exercici 2020 previs al tancament per COVID 19 i considerat per a les projeccions dels exercicis futurs és el que es detalla en el quadre següent.

Cost anual estimat			
Categoria	Sou brut	Seg. Social	Cost Total
Dependent bar	18.168	5.700	23.868
Gerent	18.000		18.000
Dependent bar	13.716	4.476	18.192
Dependent bar	11.208	3.650	14.858
Dependent bar	14.627	2.005	16.632
Projeccionista	21.723	7.082	28.805
Projeccionista	17.302	5.640	22.942
Encarregat activitats	7.320	2.386	9.706
Coordinació cinema	13.387	4.204	17.591
Administració	5.627	1.834	7.461
Total sous i salaris	141.078	36.977	178.055
Altres despeses socials			
Total despeses personal			178.055

Las partidas que corresponen al Gerent i administració son aportacions de l'empresa licitadora i estan dintre de les despeses generals i benefici industrial.

- 2.4 La partida d'altres serveis exteriors s'ha estimat a partir de la despesa prevista per l'exercici 2022, incrementant anualment l'IPC previst per a la

despesa.

La despesa d'estructura en la que s'inclou el manteniment s'incrementa en un 10% a partir de l'exercici 2024, ja que els equipaments del cinema s'enfronten a un desgast excessiu per l'antiguitat de l'equipament.

Possiblement en l'exercici 2024 serà necessari l'adquisició de nous equips de projecció en substitució dels actuals.

La despesa de serveis exteriors considerada per al primer exercici de la projecció, presenta el següent detall per tipologies de despesa:

Aprovisionaments	28.195
Comissions distribuïdores	140.000
Personal	152.594
Altres serveis exteriors	70.548
Tributs	725
Despeses estructura	57.300

La partida de tributs s'ha estimat a partir de la despesa de l'exercici 2021.

Despeses Generals i Benefici Industrial:

En el compte d'exploració del servei s'ha previst unes despeses generals del 4 % i un benefici industrial del 3% calculats sobre la despesa d'exploració directa de l'operador.

Despeses assumides per l'Ajuntament:

A diferència del compte de resultats del servei 2014 a 2018, s'ha previst que l'Ajuntament no assumeixi cap subministrament directament.

L'aportació prevista per l'Ajuntament per l'exercici 2022 (pròrroga de la licitació) és de 58.000 euros.

Així mateix, si bé no es detalla al quadre al compte d'exploració del servei, l'Ajuntament continuaria aportant les inversions del Cinema (construcció i equipament):

	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025	31/12/2026
Inversió:					
- Amortització	157.717	157.717	157.717	157.717	157.717
+ Subvencions capital	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000
Cost Anual	99.717	99.717	99.717	99.717	99.717

5. ASPECTES RELLEVANTS DE L'ESTUDI DE VIABILITAT

L'evolució de les xifres de negoci dels cinemes Can Castellet en relació amb el tancament del 2018 i el 2019 ens permetien pensar que realment amb el canvi d'adjudicació es produïa un canvi de paradigma. Augment de venda d'entrades i bar, augment de nombre de projeccions i sobretot un increment en l'activitat audiovisual fora del marc estrictament del que coneixem com a blockbuster dels grans estudis de Hollywood.

També és cert que l'augment de públic als cinemes de tot Espanya es va incrementar amb un 6%.

Amb la pandèmia la corba de creixement s'esvaeix i amb la reobertura dels cinemes a Sant Boi el novembre del 2020, la reducció inicial és d'un 73%. A més, i provocat pels llargs mesos de pandèmia es registra un canvi d'hàbit en els espectadors, a causa de l'augment desorbitat de subscripcions a plataformes domèstiques de vídeo i la por d'assistir a esdeveniments en espais tancats. En aquest sentit, la mitjana d'edat abans de la pandèmia era pública o familiar o més grans de 55 anys.

En aquests moments hem recuperat una mica la corba d'assistència de públic a Can Castellet en relació amb el 2019, però calculem que la recuperació total a xifres semblants a l'any 2019 no succeirà fins a entrada del 2026. La comparació de públic del gener del 2019 amb el gener del 2022 es d'un -33,14. Per això considerem necessària l'aportació anual de l'Ajuntament per poder garantir la viabilitat del projecte cinematogràfic.

Una altra dada important és el desgast dels equips de projecció i complements que obligaran a una despesa més gran en manteniment i reparació per l'antiguitat ja que són del 2012.

Hem de tenir previst un possible canvi gradual dels projectors en els propers 2/3 anys. Despesa no inclosa a la licitació.

- **Preu:** La retribució del concessionari estarà constituïda pel preu públic del servei que aquest percebrà directament dels usuaris en base a les previsions d'activitat plantejades en el punt anterior i per una subvenció de l'Ajuntament de Sant Boi en concepte de fons per al sosteniment per tal de

garantir l'equilibri del servei en les hipòtesis de costos i ingressos anteriorment relacionats.

- **Subvenció municipal:** L'aportació màxima que farà l'Ajuntament a la concessió es fixarà per a cada any de durada de la concessió, en funció de les hipòtesis d'activitat i creixement contemplades i en funció dels objectius i prioritats definits pel propi ajuntament. D'acord a les hipòtesis realitzades, l'aportació màxima anual serà l'equivalent als dèficits d'explotació previstos en import de:

- o Any 1 (2023): 111.611 €

- o Any 2 (2024): 99.757 €

- o Any 3 (2025): 87.088 €

- o Any 4 (2026): 61.544 €

Els licitadors hauran de presentar la seva oferta a la baixa respecte de l'aportació màxima que farà l'Ajuntament a la concessió, en virtut del pla econòmic que presentin en la licitació. Aquesta baixa pot fonamentar-se en unes hipòtesis d'activitat superiors a les preteses per l'ajuntament en la memòria econòmica del servei, una reducció dels costos de funcionament del servei sense alterar la qualitat ni el volum de prestacions, una reducció del % de despeses generals i benefici industrial, o una combinació d'aquests diversos elements.

En el supòsit que els resultats obtinguts pel concessionari siguin inferiors als previstos, en cap cas això suposarà un increment de l'aportació municipal, entenent que aquest és el risc operacional que assumirà el concessionari.

- **Forma de pagament de l'aportació municipal:** L'abonament de l'aportació municipal exigirà la prèvia realització parcial per part del contractista de les prestacions que constitueixen l'objecte d'aquest contracte. El concessionari presentarà, anualment, una factura a l'Ajuntament per import dels diferents conceptes de l'aportació municipal que haurà de contemplar com a mínim els ingressos i despeses efectivament realitzats i el grau d'acompliment dels objectius d'activitat pretesos. L'import resultant d'aquesta liquidació serà abonat per l'Ajuntament en concepte de subvenció a l'explotació.

 - **Consideració d'ajuda d'Estat:** l'article 285.2 de la Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic, estableix que en els supòsits que per a la viabilitat de la concessió es contemplin ajudes a la seva explotació, l'estudi de viabilitat s'haurà de pronunciar sobre l'existència d'una possible ajuda d'Estat i la compatibilitat de la mateixa amb el Tractat de Funcionament de la Unió Europea. En aquest sentit, una vegada presentat aquest pla de viabilitat, s'estableix que hi haurà una subvenció pública a l'explotació anual, essent l'import màxim previst de 360.000 €.
- D'acord a l'establert pel Reglament N°1407/2013, de la Comissió, de 18 de desembre de 2013, relatiu a l'aplicació dels articles 107 i 108 del TFUE (reglament de "minimis"), es concedeix als Estats membres cert marge de maniobra per al disseny de les seves polítiques econòmiques sempre que no se superin la quantitat de 200.000 euros, llindar fixat per la Comissió per estar exempt de notificació.
- Pel motiu indicat, l'ajuda màxima prevista per al contracte de concessió del servei públic de cinema no ha de ser considerada una ajuda d'Estat, en no superar el llindar del reglament de mínimis, independentment del compliment d'altres condicionants que no és necessari valorar i que determinarien la possible existència d'una ajuda d'Estat en situacions en les que el finançament d'empreses amb fons públics no s'ajusta a la lliure competència i es produeixen distorsions i incoherències en les regles de l'economia de mercat.

- **Risc i ventura del concessionari i manteniment de l'equilibri econòmic:**

L'execució del contracte es realitzarà a risc i ventura del concessionari i aquest es compromet a destinar al servei aquells recursos, tant humans com materials necessaris per a la correcta execució del servei. L'Ajuntament no participarà del resultat de l'explotació del servei.

El manteniment de l'equilibri econòmic de la concessió al que està obligat l'Ajuntament es donarà únicament en els supòsits següents:

- o Quan l'Administració modifiqui el contracte per raons d'interès públic i de conformitat al que estableix la Llei de Contractes del Sector Públic.
- o Quan actuacions de l'Administració determinin de forma directa la ruptura substancial de l'economia del contracte (com a possibles causants d'aquesta situació podria considerar-se, per exemple, l'aprovació per raons d'interès social d'uns preus públics inferiors a les previsions contingudes en la memòria econòmica del servei, la realització d'actes especials impulsats per part de l'Ajuntament sense generació d'ingressos, l'assumpció obligada per part del concessionari d'altres elements de cost diferents dels inicialment previstos en la memòria econòmica del servei, etc.).
- o Quan per causes de força major determinin de de forma directa la ruptura substancial de l'economia del contracte.

Sant Boi de Llobregat, 25 de juliol de 2022

Conrad Felip Benach

Cap del Servei de Cultura, Esports, Cooperació, Solidaritat i Mediació Comunitària
Ajuntament de Sant Boi de Llobregat