



## Ajuntament de Felanitx

---

### **Estudi econòmic per a la licitació de la concessió de servei públic d'atenció a la primera infància de l'escoleta Sa Miloca de Cas Concos**

INTERVENCIÓ.SGV  
INFORME NÚM. 1494/2019

#### **Antecedents**

1. S'ha incoat expedient per a la licitació del servei a dalt senyalat, atesa la finalització del servei vigent el proper 31/08/2019.

#### **Consideracions jurídiques**

1. L'article 100 de la Llei 9/2017 de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic (LCSP) disposa que en el moment d'elaborar-lo, els òrgans de contractació han d'assegurar que el pressupost base de licitació sigui adequat als preus del mercat.

A aquest efecte, el pressupost base de licitació es desglossarà indicant en el plec de clàusules administratives particulars o document regulador de la licitació dels costos directes i indirectes i altres eventuais despeses calculades per a la seva determinació.

A més, en els contractes en què el cost dels salaris de les persones empleades per a la seva execució formin part del preu total del contracte, el pressupost base de licitació indicarà de manera desglossada i amb desagregació de gènere i categoria professional els costos salarials estimats a partir del conveni laboral de referència.

Per la seva part, l'article 285 del mateix cos legal senyala que en els contractes de concessió de serveis la tramitació de l'expedient anirà precedida de la realització i aprovació d'un estudi de viabilitat dels mateixos o, si s'escau, d'un estudi de viabilitat economicofinancera, que tindran caràcter vinculant en els supòsits en què concloguin en la inviabilitat del projecte.

2. D'acord amb l'anterior, s'elabora el present estudi econòmic aplicant les retribucions contemplades en la Resolució de 8 de juny de 2015, de la Direcció General d'Ocupació, relativa a les taules salarials del Conveni col·lectiu d'àmbit estatal de centres d'assistència i educació infantil.



## Ajuntament de Felanitx

Així mateix, s'ha tengut en compte el Decret 60/2008 de 2 de maig pel qual s'estableixen els requisits mínims dels centres de primer cicle d'educació infantil.

3. L'estudi econòmic contempla una vigència de 3 anys, i un any més de pròrroga, considerant durant tota la vigència del contracte el manteniment en l'obertura de les 2 aules existents a dia d'avui, així com l'horari d'obertura marcats per la regidoria d'educació.

En base a tot l'anterior, s'ha elaborat l'estudi econòmic següent per a una anualitat:

### ESTUDI DE COSTOS I INGRESSOS ANUALS

NOMBRE D'AULES	2
NOMBRE DE TEIS	2
NOMBRE DE MEIS	1
NOMBRE D'ALUMNES	16

PREU HORA DE NETEJA	13,00 €
MESOS DE SERVEI	12
HORES diàries SERVEI ESCOLETA	5 hores

RETRIBUCIONS TEI mensual 38 h./ setmana	923,70 €
RETRIBUCIONS MEI mensual 32 h/setmana	1.405,64 €

### DESPESES

#### PERSONAL DOCENT

		Retrib. Mensuals	Seg. Social	Total anual
MEIs 25h/setmana (de 9 a 14 h) = 1.250 h	1	1.098,16 €	32,20%	20.324,68 €
TEIs 25h/setmana de 9:00 a 14:00 h. 25 x 50 setmanes = 1250 hores	2	607,70 €	32,20%	20.887,77 €
Comp direcció 90€/mes	90			1.080,00 €



## Ajuntament de Felanitx

<b>SUMA</b>				<b>42.292,45 €</b>
-------------	--	--	--	--------------------

Altres despeses de personal		Núm. Treballadors	€/docent	Total anual
Substitucions	4,00%			1.691,70 €
Formació		3	50,00 €	150,00 €
Servei Vigilància de la salut		3	50,00 €	150,00 €
Prevenió Riscos laborals		3	150,00 €	450,00 €
Vestuari		3	60,00 €	180,00 €
<b>SUMA</b>				<b>2.621,70 €</b>

### TOTAL DESPESES ANUALS DE PERSONAL

**44.914,15 €**

<b>NETEJA</b>	
Hores/dia/aula	0,75
Hores/dia/bany	0,25
Preu/hora	13,00 €
Aules	2
banys	2
Cost mensual (22 dies/mes)	572,00 €
Mesos de servei	12
Nº. de dies per mes	22
<b>COST ANUAL NETEJA</b>	<b>6.864,00 €</b>

<b>DIVERSOS</b>	Cost x alumne	Cost per aula	Cost total
Oficina generals		50,00 €	100,00 €
Recursos didàctics	15,00 €		240,00 €
Desplaçaments i dietes		20,00 €	40,00 €
Manteniment d'eines de gestió		50,00 €	100,00 €
Assegurances	22,00 €		352,00 €



## Ajuntament de Felanitx

Serveis bancaris	8,00 €		128,00 €
Extintors		30,00 €	60,00 €
Alarma		100,00 €	200,00 €
Paraments i útils	3,00 €		48,00 €
Mobiliari		60,00 €	120,00 €
Manteniment		100,00 €	200,00 €
Difusió	6,00 €		96,00 €
<b>TOTAL DIVERSOS ANUAL</b>			<b>1.684,00 €</b>

<b>Subministraments</b>		€/aula	aules
Combustible calefacció		1.000,00 €	833,33 €
Consum elèctric, aigua, telefonia		700,00 €	1.283,33 €
<b>TOTAL ANUAL</b>			<b>2.116,67 €</b>

### **ALTRES**

		Import base	Total cost
Despeses de gestió	1,00%	55.578,81 €	555,79 €
<b>TOTAL ALTRES DESPESES</b>			<b>555,79 €</b>

<b>RESUM DESPESES ANUALS</b>	Total
Personal docent	42.292,45 €
Altres despeses de personal	2.621,70 €
Neteja	6.864,00 €
Diversos	1.684,00 €
Subministraments	2.116,67 €
Altres	555,79 €

<b>SUMA DESPESES PREVISTES</b>	<b>56.134,60 €</b>
<b>Benefici Industrial 6%</b>	3.368,08 €



## Ajuntament de Felanitx

<b>TOTAL DESPESES ANUALS PREVISTES</b>	<b>59.502,68 €</b>
--	--------------------

### INGRESSOS

	Núm. Nins	Import	Total
<b>INGRESSOS ANUALS MATRÍCULA</b>	16	45,00 €	720,00 €
Previsió d'inscripcions			

### INGRESSOS ANUALS PER ASSISTÈNCIA PREVISTA

<b>Import per assistència de cinc hores diàries</b>	16	165,00 €	29.040,00 €
---	----	----------	-------------

<b>Escoleta matinerà 7'30 a 9'00 hores</b>	3	30,00 €	90,00 €	previsió 1 mes/any
--	---	---------	---------	--------------------

<b>Escoleta matinerà de 8'00 a 9'00 hores</b>	3	25,00 €	150,00 €	previsió 2 mesos/any
---	---	---------	----------	----------------------

<b>Escoleta matinerà de 8'30 a 9'00 hores</b>	3	20,00 €	180,00 €	previsió 3 mesos/any
---	---	---------	----------	----------------------

<b>Escoleta matinerà esporàdica</b>	3	2,00 €	48,00 €	previsió 8 dies/any
-------------------------------------	---	--------	---------	---------------------

<b>Descans de 14'00 a 15'30 hores</b>	3	30,00 €	180,00 €	previsió 1 mes/any
---------------------------------------	---	---------	----------	--------------------

<b>Joc lliure/recollida de 15'30 a 17'00</b>	3	30,00 €	90,00 €	previsió 1 mes/any
--	---	---------	---------	--------------------

<b>Recollida 15'30 esporàdic</b>	3	2,00 €	48,00 €	previsió 8 dies/any
----------------------------------	---	--------	---------	---------------------

<b>Recollida 17'00 esporàdic</b>	3	2,00 €	48,00 €	previsió 8 dies/any
----------------------------------	---	--------	---------	---------------------

<b>SUMA INGRESSOS ANUALS PREVISTES</b>			<b>30.594,00 €</b>
--	--	--	--------------------

<b>CANON ANUAL AJUNTAMENT</b>			<b>28.908,68 €</b>
-------------------------------	--	--	--------------------

Felanitx, document signat electrònicament al marge.