

RESUMEN EJECUTIVO

1.) IDENTIFICACIÓN DEL SERVICIO

El objeto del presente Estudio Económico consiste en la realización de los distintos servicios relacionados con la ayuda a domicilio de personas mayores y dependientes en el municipio de Bormujos.

2.) COSTES SALARIALES

Para el correcto desarrollo del servicio, se procede al cálculo de la Masa Salarial del personal necesario. Partiendo de la actualización de los costes del personal adscrito actualmente al mismo y que, en el artículo 54. Cap. 12º del Convenio Colectivo del Sector Ayuda a Domicilio de Sevilla y Provincia, se establecen los términos en los que se llevará a cabo la subrogación del personal cuando tenga lugar un cambio de contratista o subcontratista. Se indica que el personal adscrito de la empresa saliente, pasará a estar adscrito a la nueva empresa titular de la contrata, quien se subrogará en todos los derechos y obligaciones que tuvieren reconocidos en su anterior empresa (...), para personal en activo que venga prestando sus servicios con una antigüedad mínima de 3 meses, sea cualfuere la naturaleza o modalidad de su contrato de trabajo.

En el caso del Servicio de Ayuda a Domicilio del Ayuntamiento de Bormujos, el personal objeto de subrogación, según información facilitada por la Entidad, es el siguiente:

Nº Trabajador/a	Categoría profesional	Tipo de contrato	Horas / Semana	Porcentaje Jornada	Fecha Antigüedad Contrato	Fecha Vencimiento Contrato
T1	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	30,00	81,08%	24/11/2023	14/04/2024
T2	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	28,00	75,67%	01/10/2022	
T3	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.INTERINIDAD	30,00	81,08%	10/01/2024	(*)
T4	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	23,00	62,16%	02/04/2019	
T5	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	06/03/2023	
T6	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,00	81,08%	23/04/2010	
T7	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	19,41	52,45%	21/11/2019	
T8	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,50	82,43%	09/09/2009	
T9	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	32,00	86,48%	26/12/2023	26/10/2024
T10	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	28,75	77,70%	16/10/2023	
T11	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	22,00	59,46%	02/12/2023	
T12	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.INTERINIDAD	20,00	54,05%	15/11/2023	14/04/2024
T13	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	30,00	81,08%	01/01/2024	
T14	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	22,00	59,46%	04/07/2022	
T15	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	IND.TI.PARC.MINUSVALIDOS	35,00	94,59%	01/10/2022	
T16	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	20,00	54,05%	01/10/2022	
T17	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	25,00	67,56%	16/08/2020	
T18	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	21,00	56,75%	16/10/2023	
T19	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	24,00	64,86%	01/03/2023	
T20	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.INTERINIDAD	22,00	59,45%	13/04/2022	
T21	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF.TI.PARC.INICIAL PROG.F.EMPLEO	18,00	48,64%	01/06/2019	
T22	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	31/10/2011	
T23	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	01/01/2020	
T24	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	36,00	97,29%	21/09/2021	
T25	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	13/03/2023	
T26	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	15,00	40,54%	01/07/2020	
T27	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,00	81,08%	16/12/2019	
T28	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	34,00	91,89%	26/12/2010	
T29	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,00	81,08%	10/10/2016	
T30	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	21,00	56,75%	01/03/2020	
T31	COORDINADORA	INDEF. TIEMPO COMPLETO ORDINARIO	37,00	100,00%	12/02/2024	12/03/2024
T32	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	20,00	54,05%		

(*) Trabajadores T3, T12 y T20 en situación de Interinidad, siendo personal a subrogar. No obstante al tratarse de sustituciones y para no duplicar personal y horas de servicio, consideramos al resto de trabajadores/as, a exclusivos efectos de presupuestar.

(**) Trabajador T15 no se tiene en cuenta a efectos de presupuestar por estar vencido su contrato.

En el caso de los trabajadores con contrato de *duración determinada a tiempo parcial por circunstancias de producción* (T1, T10 y T13) tienen contratos con vencimiento previsto en 2024. No obstante, desconociendo la decisión a tomar por la empresa llegadas tales fechas, y a exclusivos efectos presupuestarios, se considera su continuidad laboral. En caso de no ser estos trabajadores/as, estas horas serán cubiertas por nuevo personal a incorporar.

Mediante el cálculo del Coeficiente de Cobertura Laboral, se obtiene la Plantilla Equivalente Neta, es decir, el número de puestos de trabajo necesarios para dar cobertura a los períodos vacacionales y de absentismo estimados, y que conforma junto a los datos anteriores la Masa Salarial total del servicio a cubrir.

En resumen, aplicando los datos anteriores, el servicio requiere incorporar el personal a subrogar, así como la Plantilla Equivalente, a fin de dar cobertura a las posibles bajas y sustituciones, tal y como se indica a continuación:

Categoría profesional	Nº trabajadores/as Pers. a subrogar por anualidad	Nº trabajadores/as Plantilla Equivalente	Coste total anual Pers. a subrogar + Plantilla Eq.			
			2024	2025	2026	2027
Aux. Ayuda a Domicilio	30,00	5,19	547.005,15	566.947,43	585.474,93	599.692,03
Coordinador/a	1,00	0,25	38.052,62	38.965,89	40.372,60	38.800,58
Total	31,00	5,44	585.057,78	605.913,32	625.847,53	638.492,61

La distribución de las jornadas y el número de trabajadores/as adicionales al personal a subrogar, forma parte de la propuesta de cada licitador, siempre que se cubran anualmente las horas totales correspondientes para cada categoría profesional.

Coef. de Cobertura	1,25
--------------------	------

El estudio de costes incluye bajo el concepto de "Otros gastos fijos" el importe destinado a reconocimientos médicos, uniformes y gastos varios directamente relacionados con el personal.

3). PRESUPUESTO

Concepto	Porcentaje	Año 2024	Año 2025	Año 2026	Año 2027
Estructura	94,98%	585.057,78 €	605.913,32 €	625.847,53 €	638.492,61 €
Otros gastos fijos	5,02%	30.940,00 €	31.961,02 €	32.696,12 €	33.448,13 €
Subtotal	100,00%	615.997,78 €	637.874,34 €	658.543,65 €	671.940,74 €
Gastos Generales (3%) y Beneficio Industrial (6%)	3%	55.439,80 €	57.408,69 €	59.268,93 €	60.474,67 €
Subtotal		671.437,58 €	695.283,03 €	717.812,58 €	732.415,41 €
I.V.A. (4%)	4%	26.857,50 €	27.811,32 €	28.712,50 €	29.296,62 €
Subtotal Anual		698.295,08 €	723.094,35 €	746.525,08 €	761.712,02 €

(*) Se aplica el tipo reducido del 4% IVA, según art. 91. apart. Dos. 2.º, núm. 3º de la Ley 37/1992 de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido.

El contrato tendrá una vigencia de **1 año, más posible prórroga por 3 años adicionales.**

.. El Presupuesto Base de Licitación para el primer año es de **698.295,08 €**
.. El Valor Estimado del Contrato para 1 año más prórroga por 1 anualidad hasta 4 años es de **2.956.607,61 €**

Concepto	Importe
Año 1	698.295,08 €
Presupuesto Base de Licitación (1 anualidad)	698.295,08 €

Concepto	Importe
Año 1	671.437,58 €
Año 2	695.283,03 €
Año 3	717.812,58 €
Año 4	732.415,41 €
Modificación del 20% sobre el precio inicial	139.659,02 €
Valor Estimado del Contrato	2.956.607,61 €

Personal propuesto para la prestación del servicio	28,00
Personal propuesto para la prestación del servicio incluyendo Plantilla Equivalente	33,44

Coste por hora del servicio propuesto	Año 2024	Año 2025	Año 2026	Año 2027
	13,25 €	13,72 €	14,16 €	14,45 €

Acorde al coste/ hora máximo del servicio de ayuda a domicilio, establecido en 15,45€, según Resolución de 24 de abril de 2023, de la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía, por la que se actualiza el coste/hora máximo del asericio de ayuda a domicilio en el ámbito del Sistema de la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Andalucía (BOJA nº 84, del viernes 5 de mayo de 2023).



Datos del Personal a Subrogar remitidos por la Entidad

Nº Trabajador/a	Fecha de nacimiento	Categoría profesional	Código Contrato	Tipo de contrato	Horas / Semana	Porcentaje Jornada	Fecha Antigüedad Contrato	Fecha Vencimiento Contrato	Salario Base mensual (2024)	Plus de Antigüedad mensual (2024)	Plus de Transporte mensual (2024)	Otros pluses (indicar concepto) (2024)	Coste Seg. Social mensual (2024)	Coste unitario mensual (2024) (***)	Coste unitario anual (hasta la fecha)	Discapacidad (%)
T1	09/02/1995	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	502	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	30,00	81,08%	24/11/2023	14/04/2024	905,57 €				381,69 €	1.532,07 €	18.384,84 €	
T2	02/02/1974	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	28,00	75,67%	01/10/2022		845,15 €				344,49 €	1.421,70 €	17.060,40 €	
T3	27/11/1983	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	510	DURAC.DETER.TI.PARC.INTERINIDAD	30,00	81,08%	10/01/2024		905,57 €				370,83 €	1.120,61 €	13.447,32 €	(*)
T4	09/02/2000	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	23,00	62,16%	10/01/2023		694,26 €				334,85 €	1.381,94 €	16.583,28 €	
T5	09/02/2000	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	02/04/2019		1.056,47 €	19,80 €			405,35 €	1.672,86 €	20.074,32 €	
T6	11/05/1970	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,00	81,08%	06/03/2023		905,57 €				378,98 €	1.125,80 €	13.509,60 €	
T7	30/12/1963	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	19,41	52,45%	23/04/2010		585,81 €	43,91 €			234,95 €	969,62 €	11.635,44 €	
T8	27/02/1965	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,50	82,43%	21/11/2019		920,65 €	17,25 €			440,35 €	1.817,29 €	21.807,48 €	
T9	28/11/1966	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	32,00	86,48%	09/09/2009		965,89 €	72,40 €			387,39 €	1.598,73 €	19.184,76 €	
T10	09/04/1970	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	502	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	28,75	77,70%	26/12/2023	26/10/2024	867,82 €				351,07 €	1.409,13 €	16.909,56 €	
T11	03/05/1972	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	22,00	59,46%	16/10/2023		664,10 €				247,77 €	1.022,55 €	12.270,60 €	
T12	14/07/1987	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	510	DURAC.DETER.TI.PARC.INTERINIDAD	20,00	54,05%	02/12/2023		603,68 €				347,35 €	1.433,50 €	17.202,00 €	(*)
T13	09/09/1984	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	502	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	30,00	81,08%	15/11/2023	14/04/2024	905,57 €				350,55 €	1.407,05 €	16.884,60 €	(*)
T14	08/09/1976	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	22,00	59,46%	01/01/2024		641,20 €				285,69 €	1.179,03 €	14.148,36 €	
T15	10/05/1982	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	230	IND.TI.PARC.MINUSVALIDOS	35,00	94,59%	04/07/2022		1.056,47 €				7,72 €	1.338,60 €	16.063,20 €	36%
T16	13/10/1994	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	20,00	54,05%	01/10/2022		608,68 €				309,81 €	1.278,58 €	15.342,96 €	
T17	25/03/1971	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	25,00	67,56%	01/10/2022		728,55 €				296,12 €	1.222,05 €	14.664,60 €	
T18	14/04/1989	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	21,00	56,75%	16/08/2020		633,84 €	11,88 €			240,92 €	994,26 €	11.931,12 €	
T19	05/01/1998	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	24,00	64,86%	16/10/2023		724,41 €				293,71 €	1.197,34 €	14.368,08 €	
T20	26/08/1975	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	510	DURAC.DETER.TI.PARC.INTERINIDAD	22,00	59,45%	01/03/2023		663,99 €				358,57 €	1.479,79 €	17.757,48 €	(*)
T21	21/07/1969	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	250	INDEF.TI.PARC.INICIAL PROG.F.EMPLEO	18,00	48,64%	13/04/2022		543,26 €				248,90 €	1.150,13 €	13.801,56 €	
T22	18/05/1973	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	01/06/2019		1.020,04 €	19,12 €			406,40 €	1.581,03 €	18.972,36 €	
T23	11/06/1971	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	31/10/2011		1.056,47 €	79,19 €			423,71 €	1.748,65 €	20.983,80 €	
T24	16/06/1993	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	36,00	97,29%	01/01/2020		1.049,15 €	19,66 €			413,01 €	1.704,49 €	20.453,88 €	
T25	12/02/1995	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	35,00	94,59%	21/09/2021		1.056,47 €				406,40 €	1.559,43 €	18.713,16 €	
T26	12/02/1995	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	15,00	40,54%	13/03/2023		437,17 €				181,01 €	672,50 €	8.070,00 €	
T27	22/08/1980	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,00	81,08%	01/07/2020		905,57 €	16,97 €			344,20 €	1.420,50 €	17.046,00 €	
T28	15/08/1963	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	34,00	91,89%	16/12/2019		1.026,31 €	19,23 €			440,59 €	1.818,29 €	21.819,48 €	
T29	23/04/1968	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	30,00	81,08%	26/12/2010		905,57 €	67,88 €			380,68 €	1.571,09 €	18.853,08 €	
T30	02/01/1992	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	200	INDEF. TIEMPO PARCIAL ORDINARIO	21,00	56,75%	01/10/2016		633,84 €	23,76 €			280,36 €	1.157,00 €	13.884,00 €	
T31	18/08/1990	COORDINADORA	100	INDEF. TIEMPO COMPLETO ORDINARIO	37,00	100,00%	10/03/2020		1.618,17 €	23,76 €			689,61 €	2.720,13 €	32.641,56 €	
T32	14/11/1993	AUXILIAR AYUDA DOMICILIO	502	DURAC.DETER.TI.PARC.EV.CIR.PROD	20,00	54,05%	12/02/2024	12/03/2024	374,70 €				202,26 €	639,41 €	7.672,92 €	(**)
Total					873,66											

(*) Trabajadores T3, T12 y T20 en situación de Interinidad, siendo personal a subrogar. No obstante al tratarse de sustituciones y para no duplicar personal y horas de servicio, consideramos al resto de trabajadores/as, a exclusivos efectos de presupuestar.

(**) Trabajador T15 no se tiene en cuenta a efectos de presupuestar por estar vencido su contrato.

(***) La columna "Coste unit. mensual" incluye importes generados en concepto de bajas y pluses puntuales, no computables como Complementos Personales.



Costes salariales

Nº horas máximas anuales Servicio Ayuda a Domicilio / trab. 2024 y 2025 (art. 31 C.C. Jornada y horario de trabajo)	1.665
Media de horas semanales (art. 31 C.C. Jornada y horario de trabajo)	37,00
Seguridad Social	33%

Datos y coste del personal a subrogar. Año 2024

Categoría profesional	Trabaj.	Media horas jornada semanal	% Jornada	Fecha antigüedad	Fecha vencimiento contrato	Salario anual según jornada (x14)	Nº Trienios C.	Plus antigüedad anual (x14)	A cuenta Compl. Personal anual	Total salario anual	Seg. Soc. anual	Coste anual/trab. según jornada
Aux. Ayuda a Domicilio	T1	30,00	81,08%	24/11/2023	14/04/2024	12.678,21	0,00	-	-	12.678,21 €	4.183,81	16.862,02 € (*)
Aux. Ayuda a Domicilio	T2	28,00	75,68%	01/10/2022		11.833,00	0,00	-	-	11.833,00 €	3.904,89	15.737,89 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T4	23,00	62,16%	10/01/2023		9.719,96	0,00	-	-	9.719,96 €	3.207,59	12.927,55 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T5	35,00	94,59%	02/04/2019		14.791,25	1,00	277,18	-	15.068,43 €	4.972,58	20.041,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T6	30,00	81,08%	06/03/2023		12.678,21	0,00	-	-	12.678,21 €	4.183,81	16.862,02 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T7	19,41	52,46%	23/04/2010		8.202,80	4,00	614,87	-	8.817,67 €	2.909,83	11.727,50 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T8	30,50	82,43%	21/11/2019		12.889,51	1,00	241,54	-	13.131,06 €	4.333,25	17.464,31 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T9	32,00	86,49%	09/09/2009		13.523,42	5,00	1.267,11	-	14.790,54 €	4.880,88	19.671,42 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T10	28,75	77,70%	26/12/2023	26/10/2024	12.149,95	0,00	-	-	12.149,95 €	4.009,48	16.159,44 € (*)
Aux. Ayuda a Domicilio	T11	22,00	59,46%	16/10/2023		9.297,35	0,00	-	-	9.297,35 €	3.068,13	12.365,48 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T13	30,00	81,08%	15/11/2023	14/04/2024	12.678,21	0,00	-	-	12.678,21 €	4.183,81	16.862,02 € (*)
Aux. Ayuda a Domicilio	T14	22,00	59,46%	01/01/2024		9.297,35	0,00	-	-	9.297,35 €	3.068,13	12.365,48 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T15	35,00	94,59%	04/07/2022		14.791,25	0,00	-	2.020,97	14.791,25 €	4.881,11	19.672,36 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T16	20,00	54,05%	01/10/2022		8.452,14	0,00	-	-	8.452,14 €	2.789,21	11.241,35 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T17	25,00	67,57%	01/10/2022		10.565,18	0,00	-	-	10.565,18 €	3.486,51	14.051,68 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T18	21,00	56,76%	16/08/2020		8.874,75	1,00	166,31	-	9.041,06 €	2.983,55	12.024,60 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T19	24,00	64,86%	16/10/2023		10.142,57	0,00	-	-	10.142,57 €	3.347,05	13.489,62 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T21	18,00	48,65%	13/04/2022		7.606,93	0,00	-	-	7.606,93 €	2.510,29	10.117,21 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T22	35,00	94,59%	01/06/2019		14.791,25	1,00	277,18	-	15.068,43 €	4.972,58	20.041,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T23	35,00	94,59%	31/10/2011		14.791,25	4,00	1.108,72	-	15.899,97 €	5.246,99	21.146,96 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T24	36,00	97,30%	01/01/2020		15.213,85	1,00	285,10	-	15.498,95 €	5.114,65	20.613,61 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T25	35,00	94,59%	21/09/2021		14.791,25	1,00	277,18	-	15.068,43 €	4.972,58	20.041,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T26	15,00	40,54%	13/03/2023		6.339,11	0,00	-	-	6.339,11 €	2.091,90	8.431,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T27	30,00	81,08%	01/07/2020		12.678,21	1,00	237,58	-	12.915,79 €	4.262,21	17.178,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T28	34,00	91,89%	16/12/2019		14.368,64	1,00	269,26	-	14.637,90 €	4.830,51	19.468,41 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T29	30,00	81,08%	26/12/2010		12.678,21	4,00	950,34	-	13.628,55 €	4.497,42	18.125,97 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T30	21,00	56,76%	01/10/2016		8.874,75	2,00	332,62	-	9.207,36 €	3.038,43	12.245,80 €
Coordinador/a	T31	37,00	100,00%	10/03/2020		22.654,38	1,00	293,02	-	22.947,40 €	7.572,64	30.520,04 €
Total		781,66				337.352,93				343.950,95 €	113.503,81	457.454,76 €

En el caso de los trabajadores con contrato de duración determinada a tiempo parcial por circunstancias de producción (T1, T10 y T13) tienen contratos con vencimiento previsto en 2024. No obstante, desconociendo la decisión a tomar por la empresa llegadas tales fechas, y a exclusivos efectos presupuestarios, se considera su continuidad laboral. En caso de no ser estos trabajadores/as, estas horas serán cubiertas por nuevo personal a incorporar.

(*) Trabajadores T3, T12 y T20 en situación de Interinidad, siendo personal a subrogar. No obstante al tratarse de sustituciones y para no duplicar personal y horas de servicio, consideramos al resto de trabajadores/as, a exclusivos efectos de presupuestar.

Ampliación de jornada/s para la cobertura del servicio y coste. Año 2024

Categoría profesional	Trabaj.	Media horas jornada semanal	% jornada	Fecha antigüedad	Fecha vencimiento contrato	Salario anual según jornada (x14)	Nº Trienios C.	Plus antigüedad anual (x14)	A cuenta Compl. Personal anual	Total salario anual	Seg. Soc. anual	Coste anual/trab. según jornada
Aux. Ayuda a Domicilio	T1	30,00	81,08%	24/11/2023	14/04/2024	12.678,21	0,00	-	-	12.678,21 €	4.183,81	16.862,02 € (*)
Aux. Ayuda a Domicilio	T2	28,00	75,68%	01/10/2022		11.833,00	0,00	-	-	11.833,00 €	3.904,89	15.737,89 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T4	23,00	62,16%	10/01/2023		9.719,96	0,00	-	-	9.719,96 €	3.207,59	12.927,55 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T5	35,00	94,59%	02/04/2019		14.791,25	1,00	277,18	-	15.068,43 €	4.972,58	20.041,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T6	30,00	81,08%	06/03/2023		12.678,21	0,00	-	-	12.678,21 €	4.183,81	16.862,02 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T7	34,41	93,00%	23/04/2010		14.541,91	4,00	1.090,03	-	15.631,94 €	5.158,54	20.790,48 € (**)
Aux. Ayuda a Domicilio	T8	30,50	82,43%	21/11/2019		12.889,51	1,00	241,54	-	13.131,06 €	4.333,25	17.464,31 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T9	37,00	100,00%	09/09/2009		15.636,46	5,00	1.465,10	-	17.101,56 €	5.643,51	22.745,07 € (**)
Aux. Ayuda a Domicilio	T10	28,75	77,70%	26/12/2023	26/10/2024	12.149,95	0,00	-	-	12.149,95 €	4.009,48	16.159,44 € (*)
Aux. Ayuda a Domicilio	T11	22,00	59,46%	16/10/2023		9.297,35	0,00	-	-	9.297,35 €	3.068,13	12.365,48 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T13	30,00	81,08%	15/11/2023	14/04/2024	12.678,21	0,00	-	-	12.678,21 €	4.183,81	16.862,02 € (*)
Aux. Ayuda a Domicilio	T14	22,00	59,46%	01/01/2024		9.297,35	0,00	-	-	9.297,35 €	3.068,13	12.365,48 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T15	35,00	94,59%	04/07/2022		14.791,25	0,00	-	2.020,97	14.791,25 €	4.881,11	19.672,36 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T16	20,00	54,05%	01/10/2022		8.452,14	0,00	-	-	8.452,14 €	2.789,21	11.241,35 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T17	25,00	67,57%	01/10/2022		10.565,18	0,00	-	-	10.565,18 €	3.486,51	14.051,68 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T18	21,00	56,76%	16/08/2020		8.874,75	1,00	166,31	-	9.041,06 €	2.983,55	12.024,60 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T19	24,00	64,86%	16/10/2023		10.142,57	0,00	-	-	10.142,57 €	3.347,05	13.489,62 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T21	18,00	48,65%	13/04/2022		7.606,93	0,00	-	-	7.606,93 €	2.510,29	10.117,21 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T22	35,00	94,59%	01/06/2019		14.791,25	1,00	277,18	-	15.068,43 €	4.972,58	20.041,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T23	35,00	94,59%	31/10/2011		14.791,25	4,00	1.108,72	-	15.899,97 €	5.246,99	21.146,96 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T24	36,00	97,30%	01/01/2020		15.213,85	1,00	285,10	-	15.498,95 €	5.114,65	20.613,61 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T25	35,00	94,59%	21/09/2021		14.791,25	1,00	277,18	-	15.068,43 €	4.972,58	20.041,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T26	15,00	40,54%	13/03/2023		6.339,11	0,00	-	-	6.339,11 €	2.091,90	8.431,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T27	30,00	81,08%	01/07/2020		12.678,21	1,00	237,58	-	12.915,79 €	4.262,21	17.178,01 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T28	34,00	91,89%	16/12/2019		14.368,64	1,00	269,26	-	14.637,90 €	4.830,51	19.468,41 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T29	30,00	81,08%	26/12/2010		12.678,21	4,00	950,34	-	13.628,55 €	4.497,42	18.125,97 €
Aux. Ayuda a Domicilio	T30	21,00	56,76%	01/10/2016		8.874,75	2,00	332,62	-	9.207,36 €	3.038,43	12.245,80 €
Coordinador/a	T31	37,00	100,00%	10/03/2020		22.654,38	1,00	293,02	-	22.947,40 €	7.572,64	30.520,04 €
Total		801,66				345.805,07				353.076,24 €	116.515,16	469.591,40 €

(**) El número de horas del servicio actual, deduciendo las sustituciones, es de 801,66 horas. Para la ampliación del número de horas del servicio del personal a subrogar, de forma que se le de cobertura a las que se venían prestando, a efectos presupuestarios aplicamos incremento de jornada a los trabajadores/as de mayor antigüedad (T9 y T7). No obstante, la distribución de las jornadas y el número de trabajadores/as adicionales al personal a subrogar, forma parte de la propuesta de cada licitador, siempre que se cubran anualmente las horas totales correspondientes para cada categoría profesional.

Cód. Validación: 9KAYRPE5E-109H107ETCKDL4RMT
Verificación: https://bormujos.sedelectronica.es/
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 4 de 7



Costes salariales

Ampliación de jornada/s para la cobertura del servicio y coste, por anualidades

Categoría profesional	Nº trabaj. a subrogar	2024	2025	2026	2027
		C. Total anual Unit.	C. Total anual Unit.	C. Total anual Unit.	Total salario base anual (x14 pagas)
Aux. Ayuda a Domicilio	30,00	439.071,36 €	456.422,78 €	470.288,65 €	481.856,46 €
Coordinador/a	1,00	30.520,04 €	31.252,55 €	32.379,76 €	33.124,49 €
Total	31,00	469.591,40 €	487.675,33 €	502.668,40 €	514.980,95 €

Cálculo de la Plantilla Equivalente

Plantilla Equivalente para cubrir el servicio. Año 2024

Categoría profesional	Nº trabaj. actuales	Media total horas jornada semanal neces.	Trabaj. a jornada completa neces.	Total horas jornada semanal Eq.	Plantilla Eq. a jornada completa	Diferencia plantilla Eq. - Plantilla neces. a jornada completa	Diferencia horas sem. a cubrir mediante Plantilla Equiv..
Total horas/día Aux. Ayuda a Domicilio	30,00	764,66	20,67	956,60	25,85	5,19	191,94
Total horas Coordinador/a	1,00	37,00	1,00	46,29	1,25	0,25	9,29
Total	31,00	801,66	21,67	1.002,89	27,11	5,44	201,23

Coste Plantilla equivalente

Coste Plantilla Equivalente. Año 2024

Categoría profesional	Diferencia horas semanales a cubrir mediante Plantilla Eq.	Total salario base anual (x14 pagas)	Seg. Soc. anual Unit.	C. Total anual Unit.
Aux. Ayuda a Domicilio	5,19	81.153,23	26.780,57	107.933,79 €
Coordinador/a	0,25	5.663,60	1.868,99	7.532,58 €
Total	5,44	86.816,82 €	28.649,55 €	115.466,37 €

Coste Personal a Subrogar con ampl. de jornadas y Plantilla Equivalente. Año 2024

Categoría profesional	Personal a subrogar		Plantilla adicional Equivalente		Coste total anual Pers. a subrogar + Plantilla Equiv.
	Nº trabajadores/as	Coste anual/trab. según jornada	Nº trabaj. corresp. a jornada completa Plantilla adic. Equiv.	Coste total anual Plantilla adic. Equiv.	
Aux. Ayuda a Domicilio	30,00	439.071,36 €	5,19	107.933,79 €	547.005,15 €
Coordinador/a	1,00	30.520,04 €	0,25	7.532,58 €	38.052,62 €
Total	31,00	469.591,40 €	5,44	115.466,37 €	585.057,78 €



Resumen del coste personal a subrogar y plantilla adicional equivalente.

Coste Personal a Subrogar con ampl. de jornadas y Plantilla Equivalente por anualidad

Categoría profesional	Nº trabajadores/as Pers. a subrogar por anualidad	Nº trabajadores/as Plantilla Equivalente	Coste total anual Pers. a subrogar + Plantilla Eq.			
			2024	2025	2026	2027
Aux. Ayuda a Domicilio	27,00	5,19	547.005,15 €	566.947,43 €	585.474,93 €	599.692,03 €
Coordinador/a	1,00	0,25	38.052,62 €	38.965,89 €	40.372,60 €	38.800,58 €
Total	28,00	5,44	585.057,78 €	605.913,32 €	625.847,53 €	638.492,61 €

La distribución de las jornadas y el número de trabajadores/as adicionales al personal a subrogar, forma parte de la propuesta de cada licitador, siempre que se cubran anualmente las horas totales correspondientes para cada categoría profesional.

Otros gastos fijos

Uds./ Jor	Categorías	Precio unit.	Año 2024	Año 2025	Año 2026	Año 2027
68	Uniformes, EPI	130,00 €	-	3,30%	2,30%	2,30%
-	Material higiénico-sanitario y otros	-	8.840,00 €	9.131,72 €	9.341,75 €	9.556,61 €
-	Reconocimientos médicos y otros gastos	-	13.700,00 €	14.152,10 €	14.477,60 €	14.810,58 €
	Total		8.400,00 €	8.677,20 €	8.876,78 €	9.080,94 €
			30.940,00 €	31.961,02 €	32.696,12 €	33.448,13 €

Cód. Validación: 3K4YRP63EIQ9HO7ETCKDL4RM7
Verificación: <https://bormujos.sedelectronica.es/>
Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 6 de 7



Presupuesto

Concepto	Porcentaje	Año 2024	Año 2025	Año 2026	Año 2027
Estructura	94,98%	585.057,78 €	605.913,32 €	625.847,53 €	638.492,61 €
Otros gastos fijos	5,02%	30.940,00 €	31.961,02 €	32.696,12 €	33.448,13 €
Subtotal	100,00%	615.997,78 €	637.874,34 €	658.543,65 €	671.940,74 €
Gastos Generales (3%) y Beneficio Industrial (6%)	3%	55.439,80 €	57.408,69 €	59.268,93 €	60.474,67 €
Subtotal		671.437,58 €	695.283,03 €	717.812,58 €	732.415,41 €
I.V.A. (4%)	4%	26.857,50 €	27.811,32 €	28.712,50 €	29.296,62 €
Subtotal Anual		698.295,08 €	723.094,35 €	746.525,08 €	761.712,02 €

(*) Se aplica el tipo reducido del 4% IVA, según art. 91. apart. Dos.2, núm. 3º de la Ley 37/1992 de 28 de diciembre, del Impuesto sobre el Valor Añadido

Concepto	Importe
Año 1	698.295,08 €
Presupuesto Base de Licitación (1 anualidad)	698.295,08 €

Concepto	Importe
Año 1	671.437,58 €
Año 2	695.283,03 €
Año 3	717.812,58 €
Año 4	732.415,41 €
Modificación del 20% sobre el precio inicial	139.659,02 €
Valor Estimado del Contrato	2.956.607,61 €

Personal propuesto para la prestación del servicio	28,00
Personal propuesto para la prestación del servicio incluyendo Plantilla Equivalente	33,44

	Año 2024	Año 2025	Año 2026	Año 2027
Coste por hora del servicio propuesto	13,25 €	13,72 €	14,16 €	14,45 €

Acorde al coste/ hora máximo del servicio de ayuda a domicilio, establecido en 15,45€, según Resolución de 24 de abril de 2023, de la Agencia de Servicios Sociales y Dependencia de Andalucía, por la que se actualiza el coste/hora máximo del aservicio de ayuda a domicilio en el ámbito del Sistema de la Autonomía y Atención a la Dependencia de la Comunidad Autónoma de Andalucía (BOJA nº 84, del viernes 5 de mayo de 2023).

Cód. Validación: 3K4YRP63EIQ9H07ETCKDL4RM7
 Verificación: https://bormujos.sedelectronica.es/
 Documento firmado electrónicamente desde la plataforma esPublico Gestiona | Página 7 de 7

