

ANNEX. ESTUDI ECONÒMIC CONTRACTE DE SERVEIS PER A LA GESTIÓ, ORGANITZACIÓ I COORDINACIÓ DELS SERVEIS DEL CENTRE CÍVIC COTXERES BORRELL, AMB MESURES DE CONTRACTACIÓ PÚBLICA SOSTENIBLE

Proposta econòmica

Per establir l'import del contracte de serveis per a la gestió i organització i coordinació del serveis del Centre Cívic Cotxeres Borrell,, s'ha procedit a fer l'estudi econòmic que es detalla a continuació.

Per elaborar aquest estudi econòmic s'ha tingut en compte l'anàlisi i seguiment dels comptes del contracte vigent i s'ha basat en les especificacions del plec de condicions tècniques i les quantificacions mínimes establertes al llarg de tot el període contractat, atenent a les característiques, realitat actual i necessitats del centre cívic pel que fa als serveis que s'hi han de prestar i el seu dimensionament.

El càlcul de la despeses, també, ha agafat com a referència l'anàlisi dels preus mercat a la Ciutat de Barcelona i, especialment, la *Guia per a l'elaboració i càlcul de l'estructura de costos dels centres cívics* - elaborada per part de l'Institut de Cultura de Barcelona (ICUB), que coordina la xarxa de centres cívics de la ciutat- i que té com a objectiu dimensionar adequadament els costos de funcionament d'un centre cívic determinat, assegurant la qualitat dels serveis que aquest ha de prestar, així com garantir les condicions adequades per a què els equips humans i els recursos disponibles estiguin en les condicions adequades i necessàries.

DESPESES	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
1. DESPESES DE FUNCIONAMENT						
1.1 Personal	135.750,32	282.240,66	294.108,39	297.019,47	149.979,83	1.159.098,68
Equip gestió	127.857,45	265.943,49	277.246,09	280.018,55	141.409,37	1.092.474,93
Director/a (37,5h)	19.902,60	41.397,42	43.156,81	43.588,38	22.012,13	170.057,34
Cap de programes, projectes i equipaments (75 h)	36.458,82	75.834,35	79.057,31	79.847,88	40.323,18	311.521,55
Coordinador/a de projectes, programes i activitats (25 h)	11.056,91	22.998,36	23.975,79	24.215,55	12.228,85	94.475,47
Informador/a sociocultural (75h)	30.157,67	62.727,95	65.393,89	66.047,83	33.354,15	257.681,50
Administració (25 h)	8.516,54	17.714,40	18.467,26	18.651,94	9.419,23	72.769,37
Tècnic so i audiovisuals (30h)	12.050,94	25.065,95	26.131,25	26.392,57	13.328,25	102.968,95
Tècnic/a producció (30 h)	9.713,97	20.205,05	21.063,76	21.274,40	10.743,57	83.000,75
2% absentisme laboral; 1,5% riscs laborals; 1,5 % formació	6.392,87	13.297,17	13.862,30	14.000,93	7.070,47	54.623,75
Altres personal de suport	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	1.500,00	12.000,00
1.2. Despeses generals	10.350,00	21.217,50	21.747,94	22.291,64	11.424,46	87.031,54
Manteniment, reparacions i conservació, material, consumibles, subministraments (telèfon i internet), assegurances, transports...						
1.3. Difusió i comunicació	10.250,00	21.012,50	21.537,81	22.076,26	11.314,08	86.190,65
1.TOTAL DESPESES DE FUNCIONAMENT	156.350,32	324.470,66	337.394,14	341.387,37	172.718,38	1.332.320,87
2. DESPESES D'ACTIVITAT						
2.1. Cursos i tallers	46.312,50	112.429,69	115.240,43	118.121,44	69.954,14	462.058,20
2.2. Difusió i divulgació cultural: espectacles, conferències, exposicions, cicles... (*)	16.300,00	33.650,00	34.316,25	34.999,16	24.212,91	143.478,32
2.3. Suport a la creació:	3.000,00	3.075,00	3.151,88	3.230,67	3.311,44	15.768,99
2.4. Especialització : Escola Petit Tísner	12.100,00	21.525,00	22.063,13	22.614,70	11.307,35	89.610,18

DESPESES	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
2. TOTAL DESPESES ACTIVITAT	77.712,50	170.679,69	174.771,68	178.965,97	108.785,84	710.915,68
TOTAL DESPESES OPERACIONALS	234.062,82	495.150,35	512.165,82	520.353,34	281.504,22	2.043.236,55
DESPESES INDIRECTES						
DESPESES D'ESTRUCTURA (4%)	9.362,51	19.806,01	20.486,63	20.814,13	11.260,17	81.729,46
DESPESES GESTIÓ (6%)	14.605,52	30.897,38	31.959,15	32.470,05	17.565,86	127.497,96
TOTAL DESPESES INDIRECTES	23.968,03	50.703,40	52.445,78	53.284,18	28.826,03	209.227,42
TOTAL DESPESES PRESTACIÓ	258.030,85	545.853,74	564.611,61	573.637,53	310.330,26	2.252.463,99
IVA (21%)	54.186,48	114.629,29	118.568,44	120.463,88	65.169,35	473.017,44
1. TOTAL DESPESES	312.217,33 €	660.483,03 €	683.180,05 €	694.101,41 €	375.499,61 €	2.725.481,43 €

(*) L'oferta econòmica presentada per les empreses adjudicatàries no podrà modificar a la baixa el pressupost d'activitats dedicat a difusió i divulgació cultural (punt 2.2), per tal de garantir uns nivells d'activitat i de qualitat en les propostes/serveis

DESPESES

1. DESPESES PRESTACIÓ

S'ha la següent estructura de costos

- Costos directes
 - Despeses de funcionament
 - Costos salarials equip de treball
 - Despeses generals
 - Difusió i comunicació
 - Despeses d'activitat
 - Cursos i tallers
 - Difusió i divulgació cultural
 - Suport a la creació
 - Escola Petit Tísner
- Costos indirectes:
 - despeses d'estructura
 - despeses de gestió

1.Despeses de funcionalment

Costos salarials equip de treball:

L'empresa adjudicatària haurà d'assumir la contractació del personal necessari per a la correcta gestió i desenvolupament dels serveis a prestar.

L'estimació de costos s'ha fet tenint en compte les següents consideracions:

- . La subrogació del personal adscrit als serveis, amb les condicions actuals (veure annex subrogacions).
- . Les taules salarials del Conveni del Lleure Educatiu i Sociocultural, aplicada la revisió salarial acordada en el marc de la comissió negociadora del 4rt Conveni del Lleure Educatiu i Sociocultural, fins el 2024 i la previsió de revisió per als anys 2025 (4%), 2026 (4%) , 2027 (4,25%), 2028 (1%) i 2029 (1%)
- . L'adaptació de les actuals categories professionals a les categories i perfils adoptats en la proposta d'anàlisi i estructura de costos de centres cívics elaborada per l'ICUB.
- . L'increment del nombre d'hores/setmanals de dedicació d'alguns perfils professionals

Dit això, els costos salarials s'han calculat a partir del següent equip de professionals, segons s'especifica en el Plec de prescripcions tècniques (PPT).

Lloc de treball	Categoria segons Conveni Lleure Educatiu i Sociocultural	Jornada
Direcció	Grup I. Director/a	37,5 h/set
Cap de programes i projectes: formació	Grup II. Director/a de programes, projectes i equipaments	37,5 h/set
Cap de programes i projectes: difusió i divulgació cultural	Grup III. Director/a de programes, projectes i equipaments	37,5 h/set
Coordinació de projectes, programes i activitats	Grup IV. Coordinadora de programes, projectes	25 h/set
Informació sociocultural	Grup III. Informador/a juvenil	75 h /setmana
Administració	Grup V. Oficial administratiu/v	25 h/set
Tècnic/a producció	Grup IV. Tècnic/a de producció	30 h/set
Tècnic/a so	Grup II. Tècnic/a gestió nivell B	30 h/set

En el càlcul dels costos de personal s'ha afegit un 5%, inclòs en el document d'anàlisi de costos de l'ICUB, corresponent a: 2% absentisme laboral, 1,5% riscos laborals i 1,5 % formació.

El cost corresponent a les persones que imparteixen els tallers estan imputades a les despeses d'activitats (cursos i tallers).

Despeses generals:

En aquest apartat es recullen aquelles despeses de funcionament que ha d'assumir l'entitat adjudicatària i que estan recollides en les obligacions de l'adjudicatari del plec de condicions administratives.

Material necessari per al desenvolupament de les activitats (material d'oficina, informàtic, material cursos, material d'exposició i altres).

Consum telèfon i internet

Manteniment d'equips multifuncionals i informàtics

Manteniment pàgina web

Programes informàtics

Primes assegurances

Auditoria anual de comptes

Les de caràcter tributari que es puguin produir per l'activitat desenvolupada.

Reparacions material tècnic

Material fotogràfic i de laboratori

Conservació i manteniment ordinari, prèvia sol·licitud d'autorització als serveis tècnics municipals

Altres despeses: combustibles, transports, protecció de dades, fotocòpies i impressions, despeses bancàries,.....

	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Despeses generals de funcionament	10.350,00	21.217,50	21.747,94	22.291,64	11.424,46	87.031,54

S'ha previst un increment del 2,5% d'IPC per a cada any.

Despeses de difusió i comunicació

	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Difusió i comunicació	10.250,00	21.012,50	21.537,81	22.076,26	11.314,08	86.190,65

S'ha previst un increment del 2,5% d'IPC per a cada any.

2. Despeses d'activitat

L'empresa adjudicatària haurà d'assumir les despeses que s'originin de l'organització, gestió i realització de les activitats i serveis descrits al plec de condicions tècniques.

S'inclou tota l'activitat cultural que forma part del catàleg de serveis del centre cívic: cursos i tallers, espectacles i actuacions (música, dansa, teatre, espectacles familiars, cinema i audiovisuals...) , cessió d'espais, exposicions, conferències, activitats relacionades amb el territori i el teixit associatiu., projecte singular del centre, cicles...

Les despeses d'aquest apartat es produeixen sempre en funció de l'activitat realitzada, és a dir, a més activitat més despesa.

Per fer els càlculs, s'ha tingut en compte la programació Centre cívic Cotxeres Borrell i les quantificacions mínimes establertes al plec de condicions.

Cursos i tallers:

La quantificació prevista sobre la que s'han calculat les despeses és de **8.775 hores d'activitats formatives**, per al període contractat.

El càlcul per establir aquest nombre d'hores s'ha fet en base a una estimació de 675 cursos i tallers , amb una mitjana de 13 hores per curs, atenent també a l'ocupació de les franges horàries en les que es realitza la demanda, en horari majoritàriament de tardes.

La despesa de tallers correspon als costos salarials dels i les talleristes amb contracte laboral (veure annex subrogacions) i als talleristes en règim d'autònom.

Aquesta despesa s'ha calculat en base a un **cost mitjà de 37,5 € l'hora**, al 2025, corresponent a la proposta de l'ICUB en el document per establir l'estructura de costos dels serveis de centres cívics. S'ha de tenir en compte, també que no tots els tallers tenen el mateix cost, depenent de la seva tipologia i nivell d'especialització, podent estar en una forquilla d'entre 30 €/ hora i 45 €/hora.

S'ha previst un increment del 2,5% del cost al 2026 i 2027, respectivament.

	Gener - març	Abril-juny	Intensius juliol	Oct-des	TOTAL	TOTAL HORES	COST MITJÀ HORA	COST TOTAL
N. tallers 2025			25	70	95	1.235	37,5	46.312,50
N. tallers 2026	65	65	25	70	225	2.925	38,44	112.429,69
N. tallers 2027	65	65	25	70	225	2.925	39,40	115.240,43
N. tallers 2028	65	65	25	70	225	2.925	40,38	118.121,44
N. tallers 2029	65	65			130	1.690	41,39	69.954,14
TOTAL	260	260	100	280	900	11.700,00		462.058,20

Activitats de difusió i divulgació cultural:

Inclou els espectacles i actuacions; cinema i audiovisuals, conferències i debats; exposicions, projectes cultura i educació i altres accions territorials i d'àmbit comunitari.

El càlcul s'ha fet prenent com a referència els costos mitjans actuals, i el document de l'ICUB.

La despesa dedicada a la difusió i divulgació cultural serà, com a mínim, aquesta:

	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Arts escèniques (dansa, teatre)	5	10	10	10	6	41
Cost mitjà	1.000	1.025	1.051	1.077	1.104	
Cost total	5.000	10.250	10.506	10.769	6.623	43.148
Actuacions musicals	5	12	12	12	8	49
Cost mitjà	600	615	630	646	662	
Cost total	3.000	7.380	7.565	7.754	5.298	30.996
Cinema, Audiovisuals i documentals	4	10	10	10	6	40
Cost mitjà	400	410	420	431	442	
Cost total	1.600	4.100	4.203	4.308	2.649	16.859
Altres (celebració calendari festiu, espectacles familiars...)	2	4	4	4	3	17
Cost mitjà	700	718	735	754	773	
Cost total	1.400	2.870	2.942	3.015	2.318	12.545
Conferències i debats	4	10	10	10	6	40
Cost mitjà	200	205	210	215	221	
Cost total	800	2.050	2.101	2.154	1.325	8.430
Exposicions	1.500	4.000	4.000	4.000	3.000	16.500
TOTAL	16.300,00€	33.650,00€	34.316,25	34.999,16	24.212,91	143.478,32€

L'aportació pressupostària serà, com a mínim, de **143.478€** per al període contractat. Aquesta xifra inclou els pagaments dels Drets d'Autor que es puguin produir.

Aquest import no es podrà reduir en l'oferta econòmica de l'empresa per tal de garantir l'estabilitat i la qualitat de la programació cultural.

Aquesta és una estimació de despesa mínima que, si es considera necessari pel desenvolupament del servei es podrà redistribuir entre els diferents projectes de difusió i divulgació cultural.

Suport a la creació

S'ha previst un pressupost de 3000 € anuals de suport a la creació.

Escola Petit Tísner :

Aquest apartat fa referència al projecte singular del centre que inclou:

. Escola d'arts escèniques Petit Tísner, amb l'organització durant el curs escolar de, com a mínim, tres grups per edats, amb el manteniment del nombre actual de grups

Grup d'edat	Nombre grups actuals	Hores setmanals	Horari actual
Petits/es artistes: 4 a 9 anys	1 grup de 4 a 6 anys 2 grups de 6 a 9 anys	1 hora	Dilluns, Dimecres i dijous
Teloners: 10 a 13 anys	1 grup	1 ½ hores	Dimarts
Debutants- 14 a 17 anys -	1 grup	2 hores	Dimecres

. Casal artístic d'estiu

DESPESES INDIRECTES

Com a despeses indirectes s'ha calculat

- Despeses d'estructura: un 4% respecte el total de despeses directes
- Despeses de gestió: un 6% respecte el total de despeses directes + despeses d'estructura

Vist i plau

Maribel Ujeda
Gestora projectes DSPiT

Núria González
Directora serveis a les persones i territori