

**ANNEX. ESTUDI ECONÒMIC**
**CONTRACTE DE SERVEIS PER A LA GESTIÓ DELS ESPAIS I CASALS DE LES PERSONES GRANS I EL SUPORT I LA DINAMITZACIÓ DEL PROGRAMA DE PROMOCIÓ DE LES PERSONES GRANS, DEL DISTRICTE DE L'EIXAMPLE, AMB MESURES DE CONTRACTACIÓ PÚBLICA SOSTENIBLE**

Per establir l'import del contracte de serveis per a l'organització i la dinamització dels Espais de gent gran i el suport i dinamització del programa de promoció de la gent gran del Districte, per als anys 2026-2027-2028, s'ha procedit a fer l'estudi econòmic que es detalla a continuació.

Per elaborar aquest estudi econòmic s'ha fet un anàlisi dels comptes d'explotació dels darrers anys i s'han tingut en compte les especificacions del plec de condicions tècniques i les quantificacions mínimes establertes al llarg de tot el període contractat, atenent a les característiques, realitat i necessitats dels Espais de gent gran, pel que fa als serveis que s'hi han de prestar i el seu dimensionament

Despeses	Any 2026 (16 gener-31 des)	Any 2027	Any 2028	TOTAL
<b>A. - COSTOS SALARIALS</b>	<b>787.907,76</b>	<b>852.990,03</b>	<b>895.639,53</b>	<b>2.536.537,31</b>
<b>A.1. Equip de gestió- sous bruts</b>	<b>561.382,52</b>	<b>608.042,89</b>	<b>638.445,03</b>	<b>1.807.870,44</b>
- Equip coordinació (2 professionals)	68.395,25	74.080,05	77.784,05	220.259,35
- Responsables Espais/Dinamització (8 professionals)	203.755,12	220.690,61	231.725,14	656.170,87
- Informació (9 professionals - inclou estiu)	193.763,08	212.474,32	223.098,03	629.335,44
-Suport dinamització (4 professionals)	95.469,07	100.797,91	105.837,80	302.104,78
Despeses de seguretat social	188.456,11	204.120,00	214.326,00	606.902,11
Altres despeses de personal: absentisme laboral; riscos laborals, formació	28.069,13	30.402,14	31.922,25	90.393,52
<b>A.2. Altre personal de suport: bossa hores, suport gestió i inscripcions, dinamització processos participatius</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.425,00</b>	<b>10.946,25</b>	<b>31.371,25</b>
<b>B. - ACTIVITATS</b>	<b>358.260,00</b>	<b>369.375,30</b>	<b>382.253,45</b>	<b>1.109.888,75</b>
B.1.- Tallers foment activitat física i salut	175.560,00	183.021,30	192.172,37	550.753,67
B.2.- Corals	20.000,00	20.400,00	20.808,00	61.208,00
B.3.- Teatre	47.700,00	48.654,00	49.627,08	145.981,08
B.4.- Programa de salut	25.000,00	25.500,00	26.010,00	76.510,00
B.5.- Projectes transversals i en xarxa	10.000,00	10.200,00	10.404,00	30.604,00
B.6.- Altres activitats programa gent gran	10.000,00	10.200,00	10.404,00	30.604,00
B.7.- Activitats comissions (*)	70.000,00	71.400,00	72.828,00	214.228,00
<b>C. - DESPESES GENERALS I ALTRES</b>	<b>117.000,00</b>	<b>119.340,00</b>	<b>121.726,80</b>	<b>358.066,80</b>
C.1.- Despeses generals Espais	49.500,00	50.490,00	51.499,80	151.489,80
C.2 - Despeses generals comuns als Espais i programa	67.500,00	68.850,00	70.227,00	206.577,00
<b>A-B-C-SUBTOTAL DESPESES DIRECTES</b>	<b>1.263.167,76</b>	<b>1.341.705,33</b>	<b>1.399.619,77</b>	<b>4.004.492,86</b>
<b>D- DESPESES INDIRECTES</b>	<b>126.316,78</b>	<b>134.170,53</b>	<b>139.961,98</b>	<b>400.449,29</b>
D.1.- Despeses d'estructura (5%)	63.158,39	67.085,27	69.980,99	200.224,64
D.2.- Retribució gestió (5%)	63.158,39	67.085,27	69.980,99	200.224,64
<b>TOTAL DESPESES PRESTACIÓ</b>	<b>1.389.484,53</b>	<b>1.475.875,86</b>	<b>1.539.581,75</b>	<b>4.404.942,14</b>
<b>IVA (10%)</b>	<b>138.948,45</b>	<b>147.587,59</b>	<b>153.958,17</b>	<b>440.494,21</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1.528.432,98</b>	<b>1.623.463,45</b>	<b>1.693.539,92</b>	<b>4.845.436,35</b>

## A. COSTOS SALARIALS

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 plantilla mínima de professionals que formen l'equip de treball, amb les dedicacions horàries i categories indicats en el plec de prescripcions tècniques.
- . La subrogació del personal adscrit als serveis, amb les condicions actuals.
- . Les taules salarials del Conveni col·lectiu del lleure educatiu i sociocultural, aplicada la revisió salarial acordada per als anys 2026, 2027 i 2028.
- . L'adaptació de les actuals categories professionals a les categories i perfils de la guia de costos que s'està treballant amb el Departament de persones grans de l'Ajuntament de Barcelona.

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 Sociocultural	Jornada
<b>Equip de coordinació</b>		
1 figura direcció/coordinació	Grup 1. Nivell 1- Director/a	37,5 h/set
1 figura coordinació	Grup 2. Nivell 1. Director/a de programes, projectes i equipaments	37,5 h/set
<b>Equip d'intervenció</b>		
8 responsables d'equipament (veure clàusula 3.1.c)	Grup 3. Nivell 1- Director/a d'equipaments socioculturals	37,5 h/set
4 dinamitzadors/es	Grup III Nivell 2.1. – Tècnic/a d'intervenció sociocultural	37,5 h/set
9 informadors/es (veure clàusula 3.1.)	Grup 3. Nivell 3.3. - Informador/a sociocultural	37,5 h/set)

Els costos de personal inclouen els salaris bruts, les despeses de seguretat social i un 5%, corresponent a: 2% absentisme laboral, 1,5% riscos laborals i 1,5 % formació.

Personal esporàdic que ha d'incloure

- El personal necessari (2 informadors/es) per a l'activitat d'estiu (agost), a un dels Espais de Gent gran del Districte
- Bossa de **150 hores anuals** de personal de suport a la gestió i a la dinamització: inscripcions als tallers i activitats, activitats puntuals, jornades, obertura dels espais fora de l'horari habitual...

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

## B. DESPESES PER A LA REALITZACIÓ D'ACTIVITATS

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 les quantificacions mínimes establertes al plec de condicions. Cal tenir en compte les següents consideracions:

**B.1. Tallers foment activitat física i salut**, amb la contractació de talleristes professionals (*clàusula 3.1.2 e PPT*).

**Quantificació mínima:** l'adjudicatària haurà d'assolir, com a mínim, la realització d'un total 231 tallers anuals (77 tallers trimestrals \* 3 trimestres any), de 20 h/trimestrals i amb una inscripció mínima de 12 persones per taller. Aquests tallers hauran de ser realitzats per personal qualificat contractat.

ESPAIS	N tallers/trimestre	Trim	Total any
S. Antoni	11	3	33
M. Olivella	12	3	36
Esquerra	7	3	21
Germanetes	12	3	36
M Aurèlia Capmany	2	3	6
Fort Pienc	4	3	12
Transformadors	12	3	36
S. Família	12	3	36
Transformadors	12	3	15
Altres tallers cos i ment	5	3	33
<b>Total cursos i tallers (pagament)</b>	<b>77</b>	<b>3</b>	<b>231</b>

**B.2. Promoció del cant coral** (*clàusula 3.1.2 e PPT*)- La dinamització de les tres corals actuals (Espais Esquerra, Fort Pienc i Carlit) inclou:

- La direcció de cada Coral
- Un assaig setmanal per coral, d'1 hora i mitja de durada (3 trimestres)
- Cinc concerts anuals per coral, d'1 hora de durada. Tant els concerts com l'assaig previ a aquest ha de comptar amb pianista, si és necessari.

**B.3. Promoció del teatre** *-(clàusula 3.1.2 e PPT)*.

Actualment hi ha 6 grups de teatre als Espais *Sant Antoni, Montserrat Olivella, Esquerra, Germanetes, Fort Pienc, Transformadors*, i està previst la creació d'un nou grup de teatre a l'Espai de gent gran S Família

La dinamització de l'activitat inclou:

- La direcció de cada grup i una figura de coordinació general.
- 6 assajos mensuals per grup, d'1,5 hores cada sessió
- 6 càpsules formatives monogràfiques, de 3 hores l'any, una per grup de teatre
- La Mostra de teatre de tots els grups

**B.4. Programa de salut (dins programa gent gran Districte)**(clàusula 3.2.a)

Agrupa les activitats del programa de gent gran del Districte de foment i promoció de la salut, realitzats per professionals especialitats.

Quantificació mínima, a assumir per l'empresa adjudicatària, per donar continuïtat a la programació actual

Caminades i senderisme

Aquesta activitat és una iniciativa conjunta de diferents comissions d'activitats dels equipaments de gent gran del districte

1 caminada/mes – 9 mesos

1 sender/mes - 9 mesos

Marxa Nòrdica

1 grup de 20 persones amb 2 monitors/es

4 sortides trimestrals, de setembre a juny (12 sortides a l'any), amb una durada de l'activitat de 5 hores (de 9 a 14 h).

Dinamització Circuit Esportiu

Els circuits esportius estan creats per mantenir, prevenir i millorar la condició física dels seus usuaris i estan ubicats a l'interior d'illa de l'Eixample:

- *Beatriu Pinós (2 grups/setmanals)*

*Cada grup 1 sessió /setmanal d'1 hora (octubre a juny, 9 mesos)*

Tallers de memòria

Són tallers per treballar la memòria, dirigits a persones sense deteriorament cognitiu diagnosticat. Aquesta activitat es fa amb col·laboració amb MUTUAM.

- *1 taller per trimestre (7 sessions trimestrals d'1,5 hores) , es fan rotativament als Espais de gent gran*

Tallers de benestar emocional

Tallers per donar eines amb la finalitat d'ajudar a superar adversitats

*3 tallers per trimestre, es fan rotativament als Espais de gent gran*

*(10 sessions per taller/trimestral d'1,5 hores cadascuna)*

*9 tallers anuals / 36 tallers per a tot el període*

**B.5. Projectes transversals i en xarxa impulsats pels Espais de gent gran-(clàusula 3.1.2 j PPT).**

Aquest apartat agrupa el pressupost destinat a activitats i projectes que sorgeixen dels projectes transversals i en xarxa que es treballen des dels Espais de gent gran: feminismes, medi ambient i sostenibilitat, salut, edatisme i bon tracte, prevenció de la soledat, interculturalitat, solidaritat, treball comunitari i en xarxa amb el territori...

**B.6. Altres activitats programa de gent gran-(clàusula 3..2 PPT).**

Aquest apartat recull la realització de projectes, campanyes i cicles, activitats... organitzades pel programa de gent gran del Districte, pel Departament de promoció de persones grans o d'altres Àrees de l'Ajuntament, adreçades a tota la població gran del Districte

**B.7. Activitats comissions de participació dels Espais (clàusula 3.1.2 h del PPT)**

Aquesta despesa correspon al pressupost destinat a cada Espai de gent gran per a les activitats organitzades des de les diferents comissions de treball.

El pressupost mínim anual assignat per aquest concepte que, en cap cas, podrà ser menor per garantir la capacitat de les comissions per generar activitat, en tot cas reajustat entre espais i projectes és:

Espai Sant Antoni	Espai Montserrat Olivella	Espai Esquerra	Espai Germanetes	Espai M Aurèlia Capmany	Casal Carlit	Espai Transformadors	Espai Fort Pienc	Espai Sagrada Família
-------------------	---------------------------	----------------	------------------	-------------------------	--------------	----------------------	------------------	-----------------------

10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	3.000,00	1.000,00	10.000,00	6.000,00	10.000,00
-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	-----------	----------	-----------

### **C. DESPESES GENERALS DE FUNCIONAMENT**

En aquest apartat es recullen totes les despeses de funcionament no incloses en els apartats anteriors, tant les compartides pels Espais de gent gran, les generals del programa, i les específiques de cada Espai:

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.

Auditoria anual de comptes, assegurança; serveis bancaris, telefonia mòbil, transports; comunicació, publicitat, difusió i distribució; manteniment i actualització pàgina web; actualització i manteniment programa informàtic softgran; actualització plans emergència; compres; material fungible; material informàtic; papereria; màquines de vendig; fotocopiadores; petit manteniment;

Per espais: compres, material fungible, material informàtic, papereria, màquines de vending, transport, material funcionament comissions; fotocopiadores, petit manteniment, subscripcions diaris, actualització plans emergència, material funcionament comissions Espais; subscripcions diaris.

### **D. DESPESES INDIRECTES**

Com a despeses indirectes s'han establert dos conceptes

- Despeses estructura empresa- 5% sobre el total de despeses directes
- Retribució a la gestió- 5% sobre el total de despeses directes

### **IVA, 10 %**

La **previsió total de despeses** per al període del contracte, segons aquestes quantificacions, és de **4.845.436,35 € (Iva inclòs)**