



Ajuntament de

Deltebre

**Àrea #DeltebreProjecció
Ensenyament**

Estudi econòmic de la gestió de serveis

| | |
|----------------------|--|
| Exp. General: | 2023/3782 |
| Assumpte: | Concessió administrativa serveis escola de música municipal |

Elena Fabra Noche, Tècnica de l'Ajuntament de Deltebre, en relació a l'assumpte de referència tenim a bé emetre el següent

ESTUDI ECONÒMIC FINANCER

Primer.- Finalitat i justificació de la concessió de serveis, així com definició de les seves característiques essencials.

La missió del servei públic d'escola de música persegueix el foment de l'educació musical adreçada a tothom amb la finalitat de crear i consolidar l'afecció musical en el municipi, el gaudi per la pràctica instrumental i/o vocal i la participació de la ciutadania.

Aquesta educació musical ha d'estar vinculada a l'entorn educatiu, cultural i social amb un nivell òptim de qualitat, i esdevenir agent de la participació i la cohesió social.

Els objectius del servei es defineixen segons els següents paràmetres:

1. Crear un servei obert a tota la població que potenciï la cultura local.
2. Potenciar l'opcionalitat curricular, oferint itineraris formatius oberts i flexibles en funció dels interessos i motivacions dels usuaris.
3. Garantir una oferta d'instruments planificada, àmplia i diversificada que permeti, en la mesura del possible, la creació de formacions de diversos estils musicals.
4. Fomentar una educació musical on, en la mesura del possible, les situacions d'ensenyament/aprenentatge siguin fonamentalment grupals.
5. Promoure els conjunts instrumentals i/o vocals potenciant la finalitat pedagògica, creativa i artística.
6. Dotar-se d'un sistema de gestió de la qualitat basat en la millora continuada del servei.

Signatura 1 de 1
Elena Fabra Noche
03/10/2023

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

| | |
|-------------------------|---|
| Codi Segur de Validació | bcbea5b0dcb74b7d88bb12d6ead84644001 |
| Url de validació | http://riumar/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original |





Ajuntament de

Deltebre

**Àrea #DeltebreProjecció
Ensenyament**

Segon.- Justificació dels avantatges quantitius i qualitius que aconsellen la utilització del contracte de concessió de serveis enfront d'altres tipus contractuals, amb indicació dels nivells de qualitat que resulta necessari complir, l'estructura administrativa necessària per verificar la prestació, així com les variables en relació amb l'impacte de la concessió en l'estabilitat pressupostària.

Conforme a l'article 15 de la LCSP, el contracte de concessió de serveis és aquell en virtut del qual un o diversos poders adjudicadors encarreguen a títol onerós a una o diverses persones, naturals o jurídiques, la gestió d'un servei la prestació del qual sigui de la seva titularitat o competència, i la contrapartida de la qual vingui constituïda bé pel dret a explotar els serveis objecte del contracte o bé per aquest dret acompanyat del de percebre un preu determinat.

Aquest dret d'explotació del servei implica la transferència al concessionari del risc operacional, abastant el risc de demanda, el de subministrament, o tots dos. S'entén per risc de demanda el que es deu a la demanda real dels serveis objecte del contracte i risc de subministrament el relatiu al subministrament del servei objecte del contracte, en particular el risc de què la prestació dels serveis no s'ajusti a la demanda.

Així, l'elecció d'aquest model de contractació es troba justificada en els següents avantatges quantitius i qualitius:

- L'elecció de la forma d'explotació escollida d'aquest servei de titularitat municipal de gestió del servei d'escola de música, enfront a d'altres tipus de contractació, en garanteix la seva prestació al donar compliment als principis d'eficàcia i d'eficiència i al no poder disposar aquest ajuntament de personal propi ni de recursos materials suficients que es puguin destinar a la prestació d'aquest servei.
- Es de destacar alhora els beneficis que per aquest Ajuntament suposa la transferència del risc operacional al concessionari, que implica l'exposició del servei a les incerteses del mercat (risc de demanda i risc d'oferta).

Tercer.- Previsions sobre la demanda d'ús i incidència econòmica i social a la seva àrea d'influència i sobre la rendibilitat de la concessió.

Signatura 1 de 1
Elena Fabra Noche
03/10/2023

| | |
|---|---|
| Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web | |
| Codi Segur de Validació | bcbca5b0dcb74b7d88bb12d6ead84644001 |
| Uri de validació | http://riumar/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp |
| Metadades | Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original |





Ajuntament de
Deltebre

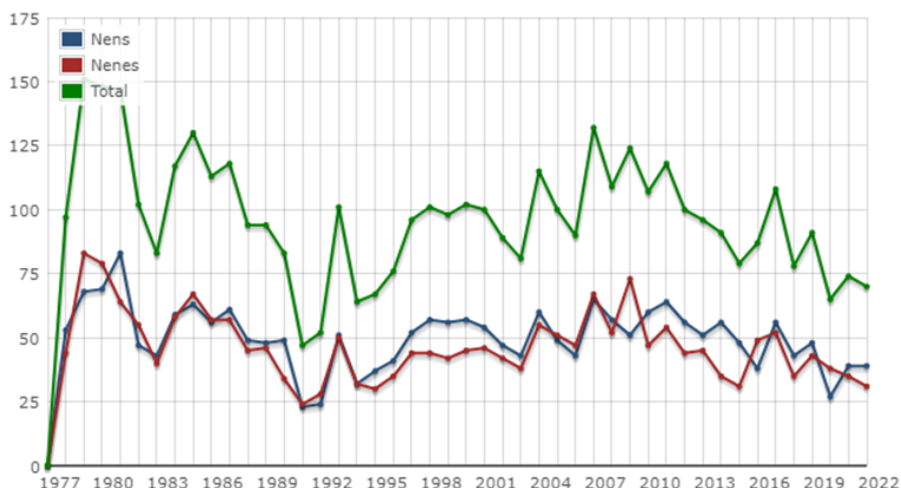
Àrea #DeltebreProjecció
Ensenyament

La demanda d'aquest servei es preveu que serà d'aproximadament 70 alumnes preveient els següents ingressos per curs:

| | | |
|---------------------------|------|--------------------|
| MATRÍCULES | | 3.200,00 € |
| PROGRAMES | | |
| QUOTES ESTIMULACIÓ | | 4.200,00 € |
| QUOTES SENSIBILITZACIÓ | | 2.800,00 € |
| QUOTES INICIACIÓ | | 2.450,00 € |
| QUOTES APRENTATGE BÀSIC | | 4.800,00 € |
| QUOTES APRENTATGE AVANÇAT | | 6.750,00 € |
| QUOTES NIVELL MITJÀ | | 1.500,00 € |
| QUOTES APROFUNDIMENT | | 600,00 € |
| QUOTES ADULTS | | 4.800,00 € |
| QUOTES INSTRUMENT SOL | | 1.800,00 € |
| QUOTES CONJUNT SOL | | 100,00 € |
| BONIFICACIONS JUBILATS | -800 | |
| TOTAL | | 32.200,00 € |

No es preveu un creixement exponencial de nous abonats atesa la consolidació del servei i l'escàs increment de la natalitat a Deltebre segons les dades de IDESCAT.

Nascuts vius segons el sexe. Deltebre. 1977-2022



Font:

1975-2011: Idescat, Estadística de naixements

2012-2022: Idescat a partir de l'INE, Estadística de naixements. Moviment natural de la població.

Signatura 1 de 1
Elena Fabra Noche
03/10/2023

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació: bcbea5b0dcb74b7d88bb12d6ead84644001

Url de validació: <http://riumar/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades: Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original





Ajuntament de

Deltebre

**Àrea #DeltebreProjecció
Ensenyament**

Quart.- Estudi d'impacte ambiental quan aquest sigui preceptiu d'acord amb la legislació vigent.

Per la naturalesa del servei s'entén que aquest estudi no és preceptiu, i no es preveu realització d'obres sinó explotació de serveis que es presten en edifici existent.

Cinquè.- Riscos operatius i tecnològics.

La durada de la concessió queda establerta en el termini de 4 anys a comptar a partir de l'inici efectiu del servei.

En atenció al principi de continuïtat del servei, el concessionari restarà obligat a continuar prestant-lo en les mateixes condicions del contracte, fins que no es resolgui la nova adjudicació o l'Ajuntament decideixi prestar-lo mitjançant algun dels altres mitjans previstos per la legislació vigent.

El servei es prestarà durant tot l'any amb els horaris períodes de vacances previstos. Durant els anys que dura la concessió i segons estableix la llei, l'empresa concessionària assumirà el risc d'acord amb els escenaris plantejats en la seva oferta econòmica.

Sisè.- Cost de la inversió a realitzar, així com el sistema de finançament proposat.

No es preveu inversió a realitzar en aquesta concessió de serveis, en conseqüència tampoc cal calcular la seva recuperació.

Setè.- El valor actual net de totes les inversions, costos i ingressos del concessionari, a l'efecte de l'avaluació del risc operacional, així com els criteris que siguin precisos per valorar la taxa de descompte.

Tenint en compte el conveni col·lectiu d'aplicació, que preveu, per al professorat, una jornada de 31 hores setmanals, el resultat dels costos en personal són de **65.780,45.-€** anuals amb una previsió de prestació de servei de 68 hores a la setmana de professorat tenint en compte que un professor ha d'assumir el servei de direcció de l'escola.

Signatura 1 de 1
Elena Fabra Noche
03/10/2023

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació bcbca5b0dcb74b7d88bb12d6ead84644001

Url de validació <http://riumar/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original





Ajuntament de

Deltebre**Àrea #DeltebreProjecció
Ensenyament**

| DESPESES ANUALS (impostos inclosos) | salari base | IMPORT |
|---|-------------|---------------------|
| Sou professor 1 | 26.400,00 € | |
| Sou professor 2 | 5.700,00 € | |
| Sou professor 3 | 3.450,00 € | |
| Sou professor 4 | 3.450,00 € | |
| Sou professor 5 | 3.600,00 € | |
| Sou professor 6 | 2.160,00 € | |
| | | 44.760,00 € |
| Seguretat Social | 19.720,45 € | 19.720,45 € |
| Dietes i formació personal | | 1.300,00 € |
| SUBTOTAL (costos personal) | | 65.780,45 € |
| | | |
| Aprovisionament de material (oficina, neteja) | | 2.480,00 € |
| Assessoria fiscal i laboral | | 4.000,00 € |
| Assegurances | | 800,00 € |
| Subministres (electricitat, aigua) | | 2.300,00 € |
| Internet i telefonia | | 600,00 € |
| Neteja | | 4.000,00 € |
| Reparacions i conservació equipaments | | 700,00 € |
| Manteniment ascensor | | 1.200,00 € |
| Reparacions i conservació instruments | | 1.000,00 € |
| Rentig impressora | | 579,20 € |
| Quota Associació Catalana d'Escoles de Música | | 340,00 € |
| Protecció de dades | | 150,00 € |
| SUBTOTAL | | 18.149,20 € |
| TOTAL | | 83.929,65 € |
| BI (3%) | | 2.517,89 € |
| TOTAL ANY | | 86.447,54 € |
| TOTAL 4 ANYS | | 345.790,16 € |

Vuitè. - Per a la gestió d'aquest servei es preveu l'ingrés de les tarifes de preu públic per part dels i les alumnes, regulades a l'Ordenança Fiscal número 25 reguladora de prestació patrimonial de caràcter públic no tributari, i l'aportació directa de l'Ajuntament de Deltebre.

Signatura 1 de 1
Elena Fabra Noche
03/10/2023

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació bcbea5b0dcb74b7d88bb12d6ead84644001

Url de validació <http://riumar/absis/idi/ax/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original





Ajuntament de

Deltebre

**Àrea #DeltebreProjecció
Ensenyament**

| INGRESSOS anuals (impostos inclosos) | IMPORT |
|---|---------------------|
| Aportació Ajuntament per mig de tarifes | 32.200,00 € |
| Aportació ajuntament directa | 54.247,54 € |
| TOTAL ANY | 86.447,54 € |
| TOAL 4 ANYS | 345.790,16 € |

CONCLUSIONS

De l'anàlisi efectuat en el present informe es conclou que aquesta concessió administrativa prevista per 4 anys és viable econòmicament si tenim en compte l'aportació municipal de 54.247,54.-€/any per complementar la contribució per mig de les tarifes, tot plegat atenent que es preveuen d'unes despeses totals de 345.790,16€ i uns ingressos totals de 345.790,16€. Pel que fa la viabilitat financera sotmeto el present estudi a les observacions que pugui realitzar la intervenció municipal.

És tot el que s'ha d'informar als efectes de dur a terme la tramitació de l'expedient de concessió de serveis de referència.

Elena M. Fabra Noche
Tècnica
Deltebre (Delta de l'Ebre), 3 d'octubre de 2023

03/10/2023

Signatura 1 de 1
Elena Fabra Noche

Para descargar una copia de este documento consulte la siguiente página web

Codi Segur de Validació **bcbca5b0dcb74b7d88bb12d6ead84644001**

Uri de validació <http://riumar/absis/idi/arx/idiarxabsaweb/asp/verificadorfirma.asp>

Metadades Origen: Origen ciutadà Estat d'elaboració: Original

