

ESTUDI ECONÒMIC PER A LA GESTIÓ MITJANÇANT CONTRACTE DE CONCESSIÓ DE SERVEIS DEL CASAL D'ESTIU DE LLINARS DEL VALLÈS

L'objectiu d'aquest estudi de viabilitat és la d'efectuar una valoració de la viabilitat del servei en funció dels costos i ingressos estimats d'acord amb la necessitat de dur a terme un concurs per a l'adjudicació de la concessió del servei del casal d'estiu de Llinars del Vallès per a la durada del contracte.

Per a la seva elaboració s'han estimat tots aquells costos que legalment s'han d'assumir (personal, assegurances, material mèdic, entre d'altres), així com aquells altres costos que resulten necessaris perquè el desenvolupament del casal sigui satisfactori.

Consideracions prèvies

El Casal d'Estiu de Llinars del Vallès és un casal de lleure dirigit a infants i joves d'entre 3 i 16 anys, dividits en 3 grups que es desenvolupa durant un període de cinc setmanes entre els mesos de juny i juliol a les instal·lacions del municipi.

El Casalet va destinat a infants de l-3 fins a l-5 amb un límit mínim d'edat de tres anys complerts, i es desenvolupa principalment en una de les dues escoles municipals.

El Lúdic va destinat a infants des de 1r fins a 6è de primària, i es desenvoluparà en els diferents equipaments municipals essent el punt de trobada el Pavelló 1 d'octubre i el Pavelló municipal.

L'Estiu Jove va destinat a joves de 1r a 4t d'ESO, amb un límit màxim d'edat de 16 anys, i tindrà com a referència l'Espai Jove La Masoveria.

Així mateix, aquesta programació haurà d'incloure una sortida setmanal en tots els Casals. També caldrà incloure una sortida amb pernoctació d'una nit per als infants de l3 a 3r de primària, una de dues nits per als de 4t a 6è de primària, i una de 3 nits per a l'Estiu Jove. La setmana que es facin les sortides que suposin passar la nit fora, aquesta comptarà com a sortida setmanal. També s'haurà d'incloure un mínim de 2 activitats d'aigua setmanals per a tots els infants i joves.



Estudi de viabilitat econòmica

Per a l'estudi de viabilitat econòmica dels casals s'ha considerat d'una banda el nombre de participants del casal de l'any passat, incrementant els participants de cara a aquest 2025 tenint en compte la línia temporal de creixement del casal aquests últims anys i desglossant els percentatges de participants segons si assistien per setmanes o per "Packs" (5 setmanes).

D'altra banda, les mitjanes setmanals de participants per casals dels últims anys, aplicant novament la mitja percentual de creixement interanual segons les dades recollides en aquests últims anys.

Aquests dos criteris s'han escollit a l'hora d'avaluar la viabilitat per intentar mostrar una visió el més equilibrada possible d'ingressos i despeses.

1) Determinació dels costos del servei

a) Despeses de personal

La despesa principal del Casal d'estiu és la de personal, per al seu càlcul s'ha tingut en compte el conveni col·lectiu del sector del lleure educatiu i sociocultural contingut en la ***Resolució EMT/345/2025, de 31 de gener, per la qual es disposen la inscripció i la publicació de l'Acord parcial del Conveni col·lectiu del sector del lleure educatiu i sociocultural de Catalunya per als anys 2025,2026, 2027 i 2028 (codi de conveni núm. 79002295012003).***

Segons les dades recollides d'anys anteriors i tenint en compte la projecció d'assistents per aquest any 2025, l'equip de personal per a la realització del Casal d'estiu està compost per:

- Un director del casal, coordinador de tot el casal d'estiu, categoria laboral **Gerent-Director/ora**
- Quatre coordinadors/es de cada modalitat del casal (un coordinador del casalet, dos coordinadors del casal lúdic, i un coordinador de l'estiu jove); categoria laboral **Coordinador/a d'activitats**.
- Un treballador de personal administratiu, categoria laboral **Oficial administratiu/administrativa**.
- Dos treballadors de personal de manteniment, categoria laboral **Empleat/ada de manteniment**.
- Setze monitors de monitoratge a temps complet, categoria laboral **Monitor/a d'educació en el lleure**.



- Tres monitors de monitoratge a temps parcial durant quatre setmanes, categoria laboral **Monitor/a d'educació en el lleure**.
- Cinc monitors de monitoratge a temps parcial durant tres setmanes, categoria laboral **Monitor/a d'educació en el lleure**.
- Dos monitors de monitoratge a temps parcial durant una setmana, categoria laboral **Monitor/a d'educació en el lleure**.
- Quatre monitors de monitoratge a temps parcial durant les cinc setmanes que es realitza el Casal, encarregats de la supervisió del menjador i dels serveis d'acollida, categoria laboral **Monitor/a d'educació en el lleure**.
- Cinc vetlladors/es a temps complet encarregats de l'atenció d'assistents al casal amb necessitats educatives especials, categoria laboral **Monitor/a d'educació en el lleure**. *(La necessitat d'incorporar els vetlladors/es dependrà de les necessitats del servei).*

Grup Professional	Lloc de treball		Sou brut anual	Mensualitat (14 pagues)
I. Personal directiu	Gerent/Director/ora		28.200,83	2.014,35
II. Personal de gestió i coordinació	Cap de departament		25.515,02	1.822,50
	Director/ora de programes, proj. i equip.		24.172,12	1.726,58
	Coordinador/ora projectes pedagògics i de ll.		24.172,12	1.726,58
	Tècnic de gestió	Nivell A antic grau superior	24.172,12	1.726,58
		Nivell B antic grau mig	23.093,20	1.649,51
III. Personal d'intervenció	Tècnic d'atenció especialitzada	Nivell A antic grau superior	24.172,16	1.726,58
		Nivell B antic grau mig	23.093,20	1.649,51
	Tallerista		22.677,79	1.619,84
	Mediador/a cultural		22.677,79	1.619,84
	Animador/a sociocultural		21.889,19	1.563,51
	Informador/a juvenil		20.814,89	1.486,78
	Coordinador/a activitats		20.014,31	1.429,59
	Monitor/a d'educació en el lleure		17.173,56	1.226,68
	Informador/a		17.690,06	1.263,58
IV. Personal d'atenció al públic	Tècnic/a de producció		17.690,06	1.263,58
	Controlador/a de sales		15.962,18	1.140,16
V. Personal	Agent comercial		17.173,56	1.226,68



d'administració	Oficial administratiu/administrativa	17.690,06	1.263,58
	Auxiliar administratiu/administrativa	16.398,84	1.171,35
	Venedor/a d'entrades i reserva de grups	16.398,84	1.171,35
	Recepcionista/telefonista	16.398,84	1.171,35
VI. Personal cuina i serveis generals	Cuiner/a	19.300,00	1.378,57
	Ajudant/a de cuina	17.700,00	1.264,29
	Empleat/ada de neteja	16.600,67	1.185,76
	Conductor/a	16.600,67	1.185,76
	Empleat/ada de manteniment	16.600,67	1.185,76
	Porter/a // zelador/a	16.600,67	1.185,76

El total de despesa de personal és de **76.826,34 euros** per amb el detall següent:

DESPESES PERSONAL							
DESCRIPCIÓ	COST UNITARI	UNITATS	SS.SS C. EMP.	DEDICA.	%	% INCIDÈNCIA	COST TOTAL
Director de Lleure.	2.517,93 €	1	3.449,57 €	PARC.	93,30%	4,36%	3.347,18 €
Coordinador Casalet.	1.786,99 €	1	2.448,18 €	PARC.	82,40%	2,73%	2.097,99 €
Coordinador Casal Lúdic.	1.786,99 €	2	2.448,18 €	PARC.	85,90%	5,69%	4.374,21 €
Coordinador Estiu Jove.	1.786,99 €	1	2.448,18 €	PARC.	93,10%	3,09%	2.370,42 €
Personal Administratiu	1.579,47 €	1	2.163,87 €	PARC.	93,30%	2,73%	2.099,65 €
Personal Manteniment	1.482,20 €	2	2.030,62 €	PARC.	53,00%	2,91%	2.238,55 €
Monitor Acol·lida/Menjador.	1.533,35 €	4	2.100,69 €	PARC.	20,00%	2,27%	1.747,78 €
Monitoratge temps complet.	1.533,35 €	16	2.100,69 €	COMPL.	100,00%	45,50%	34.955,55 €
Monitoratge temps parcial 4 setmanes	1.533,35 €	3	2.100,69 €	PARC.	80,00%	6,82%	5.243,33 €
Monitoratge temps parcial 3 setmanes	1.533,35 €	5	2.100,69 €	PARC.	60,00%	8,53%	6.554,17 €
Monitoratge temps parcial 1 setmana	1.533,35 €	2	2.100,69 €	PARC.	20,00%	1,14%	873,89 €
Vetlladores	1.533,35 €	5	2.100,69 €	COMPL.	100,00%	14,22%	10.923,61 €
SUBTOTAL PERSONAL LABORAL					100,00%		76.826,33 €

En els anys posterior esta inclòs l'increment salarial segons el conveni de lleure (Resolució EMT/345/2025) 4% per a 2026, 4,25% per a 2027, i increment mínim del 1% per a 2028.



b) Despeses d'activitats i serveis del Casal

Les despeses en activitats i serveis considerades en aquest estudi econòmic inclouen les sortides i excursions, els costos de publicitat i marxandatge (cartells, díptics/tríptics, costos d'impressió, etc.), el servei de càterring, material del menjador, material fungible i material no fungible, despeses d'assegurança i material mèdic.

b.1) Sortides i excursions

La programació de sortides i excursions hauran d'incloure una sortida setmanal en tots els Casals. També haurà d'incloure una sortida amb pernoctació d'una nit per als infants de 1-3 a 3r de primària, una de dues nits per als de 4t a 6è de primària, i una de tres nits per a l'Estiu Jove. També s'haurà d'incloure un mínim de dos activitats d'aigua setmanals per a tots els infants i joves.

Per a establir les despeses d'aquest capítol, s'han tingut en compte els desplaçaments de les sortides, el cost de les pernoctacions, i el cost del material de les activitats d'aigua

Les despeses totals de sortides i excursions s'ha establert en **25.448,99 euros**.

b.2) Impremta i marxandatge

Els costos d'aquest capítol inclouen la impressió de díptics/tríptics d'inscripció al Casal, així com la impressió de cartells de publicitat, els costos de samarretes per els usuaris i monitors del Casal.

Aquests costos s'han estimat en un import de **3.629,39 euros**.

b.3) Càterring

Els costos de càterring del Casal s'han estimat en funció del percentatge del nombre de participants assistents al menjador d'anys anteriors. En funció de un major o menor nombre d'assistents al Casal, aquests costos seran majors o menors.

Amb tot, aquest s'estableix en un cost de **5.400,84 euros**.

b.4) Material menjador



Aquest capítol, en relació amb l'anterior, augmentarà o disminuirà en funció del nombre de participants del Casal.

La despesa en material de menjador es quantifica en **350,45 euros**.

b.5) Material fungible

A les despeses de material fungible es té en compte tot aquell material per a la realització d'activitats diàries: llapis, gomes, maquinetes, retoladors, llapis de colors, cola blanca, fulls, cartolines, pintures, fang, etc.

Les despeses en material fungible es valoren en **1.377,23 euros**.

b.6) Material no fungible

Dins d'aquest capítol es tenen en compte les despeses de material tals com taules o cadires i la resta de material per a la realització d'activitats, material de jocs, pilotes o d'altres similars.

Tot aquest material es contempla que tindrà un cost de **1.277,64 euros**.

b.7) Transport logístic casal

Els costos inclosos en aquest capítol van destinats al cost del transport de material per a la realització d'activitats i per a les sortides i les pernoctacions.

Aquest cost s'ha valorat en un import de **522,66 euros**.

b.8) Assegurança

En virtut de l'article 5 del Decret 267/2016, de 5 de juliol, de les activitats d'educació en el lleure en les quals participen menors de 18 anys:

5.1 L'entitat organitzadora o l'entitat promotora de l'activitat ha de contractar, per a totes les persones participants, una assegurança d'accidents personals amb les cobertures següents: per despeses d'assistència sanitària, un mínim de 6.000 euros; per defunció, un mínim de 5.000 euros, i per invalidesa permanent, un mínim de 6.500 euros. En el supòsit de defunció d'una persona menor de 14 anys, l'assegurança s'ha de destinar a cobrir les despeses de sepeli.



5.2 L'entitat organitzadora o l'entitat promotora ha de contractar una assegurança de responsabilitat civil per cobrir els riscos derivats del desenvolupament de l'activitat amb uns límits mínims d'indemnització de 300.000 euros per víctima i 1.200.000 euros per sinistre.

La despesa contemplada en aquest capítol es fixa en **456,51 euros**.

Amb tot, el següent quadre reflecteix els costos estimats en els epígrafs anteriors i la projecció dels anys següents tenint en compte la possible estimació de la inflació en funció de l'Index de Preus de Consum (IPC).

EXERCICI	2025	2026	2027	2028	2029
Sortides i excursions	25.448,99	26.212,46	26.998,83	27.268,82	27.541,51
Impremta, merchandising	3.629,39	3.738,27	3.850,42	3.888,93	3.927,82
Càtering	5.400,84	5.562,86	5.729,75	5.787,05	5.844,92
Material menjador	350,45	360,96	371,79	375,51	379,27
Material fungible	1.377,23	1.418,55	1.461,11	1.475,72	1.490,48
Material no fungible	1.277,64	1.315,97	1.355,45	1.369,00	1.382,69
Transport logístic casal	522,66	538,34	554,49	560,04	565,64
Assegurança	456,51	470,20	484,31	489,15	494,04
Material mèdic	517,17	533,07	548,89	554,38	559,92



C) Benefici Industrial

Finalment, s'inclou el benefici industrial del contractista, que segons ***l'article 131.b) del Reial Decret 1098/2001, pel que s'aprova el Reglament general de la llei de contractes de les Administracions Públiques*** aquest serà del 6% en concepte de *benefici industrial del contractista*, es calcula en funció del percentatge sobre els costos directes i indirectes del projecte i s'inclou en el pressupost del contracte com a part del preu total.

Es considera el benefici industrial com els guanys que l'empresa contractista espera obtenir com a resultat de l'execució del contracte. Aquest queda fixat en **6.948,27 euros** per al 2025.

Per tant, el cost total de gestió del casal d'estiu 2025, és dictamina en **122.755,66 euros** amb el següent detall:

EXERCICI	2025
Despeses de personal	76.826,34
Sortides i excursions	25.448,99
Impremta, merchandising	3.629,39
Càtering	5.400,84
Material menjador	350,45
Material fungible	1.377,23
Material no fungible	1.277,64
Transport logístic casal	522,66
Assegurança	456,51
Material mèdic	517,17
Benefici industrial	6.948,43
TOTAL DESPESES	122.755,65



2) Determinació dels ingressos del servei

Preus del Servei:

CASAL LÚDIC – ESPORTIU I CASALET	2025
Setmana matí	55,00
Setmana tarda	18,00
Pack Casal matí	252,00
Setmana casal matí i tarda	70,00
Pack Casal matí i tarda	340,00

CASAL ESTIU JOVE	2025
Per setmana	75,00
Setmana acampada	94,00
Pack Casal	355,00

SERVEIS EXTRAORDINARIS	2025
Bon dia	6,00
Servei de menjador	9,50
Tarda esporàdica	8,00

Dins del mateix grup d'edat, la inscripció al "Pack casal" té una contraprestació pecuniària de 252 euros en horari de matins i de 340 euros en horari complet matí i tarda.

Pel que fa als participants de l'estiu jove, aquests tindran un preu per setmana de 75 euros, i de 355 euros en la modalitat "Pack casal".

El preu de la setmana d'acampada serà de 94 euros.

Per al càlcul dels ingressos del casal d'estiu s'han tingut en compte dos criteris de previsió d'assistents al casal tenint en compte les dades de participació d'anys anteriors.





El serveis extraordinaris de “Bon dia” i “Tarda esporàdica” son requerits de manera majoritària per participants del casalet i del casal lúdic i aquests suposen un percentatge aproximat d’un 10% i així es reflexa en la projecció d’ingressos per aquest concepte.

Codi Validació: 3QSEPVCJDT65LEH27SAG4HSJA
 Verificació: <https://llicarsdelvalles.eadministracio.cat/>
 Document signat electrònicament; des de la plataforma esPublico Gestiona | Pàgina 10 de 12

Serveis Centrals: Plaça de la Vila, 1
Serveis Personals: Can Mas Bagà Avinguda Mas Bagà, 24
 Tel. 93 841 27 50 correu electrònic llinars@llinarsdelvalles.cat 08450 Llinars del Vallès

Polícia i Serveis Territorials: Ca l'Alemany Avinguda Pau Casals, 64
Centre de formació Can Lletres: Josep Argila, 39



EXERCICI	2025	2026	2027	2028	2029
<u>INGRESSOS</u>					
Ingressos Inscripcions Casal Lúdic - Esportiu i Casalet	69.342,89	72.528,78	76.035,02	76.822,85	77.965,08
Ingressos Inscripcions Casal Jove	22.252,59	23.175,52	24.196,88	24.602,87	24.661,38
Ingressos Setmana Acampada Casal Jove	5.125,94	5.373,12	5.547,85	5.600,45	5.657,60
Ingressos Menjador	2721,43	2818,02	2972,03	3040,95	3111,40
Servei Extraordinari Bon dia	241,20	260,42	268,88	271,43	274,08
Servei Extraordinari tarda esporàdica	321,60	347,22	358,51	361,91	365,43
Aportació Ajuntament	22.750,00	22.750,00	22.750,00	22.750,00	22.750,00
TOTAL INGRESSOS	122.755,65	127.253,08	132.129,17	133.450,46	134.784,97
<u>DESPESES</u>					
Despeses de personal	76.826,34	79.899,40	83.295,12	84.128,07	84.969,35
Sortides i excursions	25.448,99	26.212,46	26.998,83	27.268,82	27.541,51
Imprenta, merchandising	3.629,39	3.738,27	3.850,42	3.888,93	3.927,82
Catering	5.400,84	5.562,86	5.729,75	5.787,05	5.844,92
Material menjador	350,45	360,96	371,79	375,51	379,27
Material fungible	1.377,23	1.418,55	1.461,11	1.475,72	1.490,48
Material no fungible	1.277,64	1.315,97	1.355,45	1.369,00	1.382,69
Transport logístic casal	522,66	538,34	554,49	560,04	565,64
Assegurança	456,51	470,20	484,31	489,15	494,04
Material mèdic	517,17	533,07	548,89	554,38	559,92
SUBTOTAL DESPESES	115.807,22	120.050,09	124.650,16	125.896,66	127.155,63
Benefici industrial	6.948,43	7.203,00	7.479,01	7.553,80	7.629,34
TOTAL DESPESES	122.755,65	127.253,09	132.129,17	133.450,46	134.784,97
BENEFICI NET	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

En l'estudi econòmic i tenint en compte les dades en les quals es basa aquest, es preveu un creixement sostingut de cara als pròxims anys, que denota la necessitat per part d'aquest



Ajuntament de continuar oferint aquest servei per al jovent en període estival i per ser una oportunitat per involucrar i integrar al jovent del municipi.

L'estudi conclou que aquests preus conjuntament amb l'aportació de l'Ajuntament, determinen i asseguren la viabilitat econòmica dels tres casals, asseguren una competència justa en el procés de licitació i garanteixen un benefici econòmic a l'empresa adjudicatària del concurs.

