



Consell Comarcal
del Garraf

Àrea de Serveis
Socials i Salut

ANNEX 2

CÀLCUL COST HORA

Retribucions del personal

Increment interanual	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	Any de càlcul	Cost empresa
2025	2025	2026	2027	2028	2029	2025	2025
Coordinador/ora tècnic/ica	23.240,84 €	28.040,84 €	28.040,84 €	28.040,84 €	28.040,84 €	23.240,84 €	30.910,32 €
Coordinador/ora de gestió	18.592,84 €	21.592,84 €	21.592,84 €	21.592,84 €	21.592,84 €	18.592,84 €	24.728,48 €
Treballador/ora familiar	17.709,30 €	17.709,30 €	17.709,30 €	17.709,30 €	17.709,30 €	17.709,30 €	23.553,37 €
Auxiliar de la llar	16.576,00 €	16.576,00 €	16.576,00 €	16.576,00 €	16.576,00 €	16.576,00 €	22.046,08 €
Cost seguretat social empresa	33,00%	* El sou base de 2024 és el del conveni					
Millora Coordinació gestió	250,00 € €/mes	** per 12 pagues mensuals					
Millora Coordinació tècnica	400,00 € €/mes	*** El sou de l'ALL 2025 està actualitzat al salari mínim interprofessional					

Característiques de la jornada

Jornada anual	1.665,00 hores/any		
Hores laborables per setmana	37,00 hores/setmana	Increment per hora extra TF	25,00%
Nombre de setmanes laborables	45,00 setmanes/any	Increment per hora extra AL	25,00%
Nombre de dies laborables	225,00 dies/any		
Hores de jornada diària	7,40 hores/dia		
Minuts de jornada diària	444,00 minuts/dia		
Descans per jornada continuada	20,00 minuts		
Total minuts descans anuals	4.500,00 minuts		
Total hores descans anuals	75,00 hores		

Estructura de la plantilla actual

TF	Nombre	Total hores		% plantilla segons jornada	TF	Nombre	Total hores	Variació
Contractes de 30 o més hores setmanals	10,00	14.130,00			>=30	10,00	14.130,00	
Contractes de menys de 30 hores setmanals	23,00	22.140,00			<30	26,00	24.940,00	
Total TF	33,00	36.270,00	H. contractades + de 30 hores TF	30,30%		36,00	39.070,00	7,72%
			+ de 30 hores ALL	27,27%				
ALL	Nombre	Total hores			ALL	Nombre	Total hores	Variació
Contractes de 30 o més hores setmanals	3,00	4.275,00			>=30	3,00	4.275,00	
Contractes de menys de 30 hores setmanals	8,00	8.235,00			<30	10,00	9.235,00	
Total ALL	11,00	12.510,00	H. contractades			13,00	13.510,00	7,99%
Total Consell	44,00	48.780,00				49,00	52.580,00	

Estructura del servei

	TF										Total
	> 1h	1 hora	1:30 h	2 h	2:15 h	2:30 h	3 h	3:15 h	3:30 h	< 4h	
Nombre de serveis	1.512,00	9.522,00	5.304,00	3.404,00	350,00	647,00	288,00	0,00	67,00	79,00	21.173,00
Nombre d'hores segons durada servei	1.134,00	9.522,00	7.956,00	6.808,00	787,50	1.617,50	864,00	0,00	221,10	316,00	29.226,10
Pes de cada durada de servei	3,88%	32,58%	27,22%	23,29%	2,69%	5,53%	2,96%	0,00%	0,76%	1,08%	
* Els serveis de > 1h s'han considerat de 0:75 h											
* Els serveis de < 4h s'han considerat de 4 h											
	AL										Total
	> 1h	1 hora	1:30 h	2 h	2:15 h	2:30 h	3 h	3:15 h	3:30 h	< 4h	
Nombre de serveis	0,00	25,00	489,00	2.195,00	196,00	998,00	1.302,00	33,00	121,00	125,00	5.484,00
Nombre d'hores segons durada servei	0,00	25,00	733,50	4.390,00	441,00	2.495,00	3.906,00	107,25	399,30	500,00	12.997,05

Pes de cada durada de servei	0,00%	0,19%	5,64%	33,78%	3,39%	19,20%	30,05%	0,83%	3,07%	3,85%
* Els serveis de > 1h s'han considerat de 0:75 h										
* Els serveis de < 4h s'han considerat de 4 h										

1. Càlcul de les hores efectives de prestació anuals per persona

1.1. Descans jornada continuada

Correcció persones no jornada continuada	TF	ALL
Contractes >= 30 hores	10,00 contractes	3,00 contractes
Contractes < 30 hores	23,00 contractes	8,00 contractes
Total factor corrector jornada no continuada	0,6970 coeficient	0,7273 coeficient

Permisos retribuïts	TF	ALL
Dies totals permisos utilitzats	4,000 dies	4,000 dies
Dies totals laborables	225,00 dies	225,00 dies
	1,78% coeficient	1,78% coeficient
Total permisos retribuïts	29,60 hores/persona	29,60 hores/persona
* Es considera una mitjana de 4 dies de permisos retribuïts per persona		

Absentisme / IT	TF	ALL
Total hores de baixa	259,75 hores	259,75 hores
	15,60% coeficient	15,60% coeficient
Total hores absentisme / IT	259,75 hores/persona	259,75 hores/persona
* 15,60% de mitjana segons les dades de l'actual prestador del servei		

Hores perdudes per encaix de la producció	TF	ALL	Global
% Hores pagades i no facturades	0,68% hores/any persona	0,68% hores/any persona	331,00 hores totals 2023
Total hores perdudes per encaix	11,30 hores/persona	11,30 hores/persona	48.780,00 hores contractades
			0,68% % hores perdudes per encaix

Hores de tasques complementàries	TF	ALL
Hores anuals dedicades a la formació	20,00 hores	20,00 hores
Hores Informes i presentació	18,00 hores	0,00 hores
Hores anuals dedicades a la coordinació	12,00 hores	12,00 hores
Total temps anual tasques complementària	50,00 hores/persona	32,00 hores/persona

Càlcul de les hores de desplaçament/descans	TF		ALL		Temps descans	10,00	minuts
	Vegades	Minuts totals	Vegades	Minuts totals			
Nombre de serveis fets anuals	21.173,00		5.484,00				
Nombre serveis final dia	7.425,00		2.475,00				
Total serveis amb descans 10'	13.748,00	137.480,00	3.009,00	30.090,00			
Total temps desplaçament/descans		137.480,00 minuts		30.090,00 minuts			
		2.291,33 hores		501,50 hores			
		6,32% Coeficient		4,01% Coeficient			
		105,19 hores/persona		66,75 hores/persona			

1. Càlcul de les hores efectives de prestació anuals per persona

	TF		ALL	
Jornada anual	1.665,00		1.665,00	
Descans jornada continuada	22,73	1,365%	20,45	1,229%
Permisos retribuïts	29,60	1,778%	29,60	1,778%

Absentisme / IT	259,75	15,601%	259,75	15,601%
Hores perdudes per encaix	11,30	0,679%	11,30	0,679%
Hores tasques complementàries	50,00	3,003%	32,00	1,922%
Hores de desplaçament/descans	105,19	6,317%	66,75	4,009%
Total hores efectives laborables	1.186,44	71,258%	1.245,15	74,784%
Hores contractades	36.270,00		12.510,00	
Hores efectives	25.845,14		9.355,46	

2. Càlcul del cost variable per hora efectiva laborable

2.1 Càlcul del cost laboral variable per hora

	TF	ALL
Retribució anual bruta	23.553,37 €	22.046,08 €
Nombre hores efectives	1.186,44 hores	1.245,15 hores
Cost laboral per hora efectiva	19,85 €/hora	17,71 €/hora

2.2 Càlcul resta de cost variable

Cost del material fungible per servei

	TF	ALL
Cost per servei del material fungible	0,10 €	0,10 €
Percentatge corrector del cost dels consur	TF	ALL
Serveis	21.173,00 serveis	5.484,00 serveis
Hores	29.226,10 hores	12.997,05 hores
Coeficient corrector material fungible	72,45%	42,19%
Cost per hora del material fungible	0,0724 €/hora	0,0422 €/hora

Cost de la indemnització per desplaçament

	TF	ALL	Total
Desplaçaments cost per km	0,33 €/km	0,33 €/km	
Nombre d'hores de servei	29.226,10 Hores	12.997,05 Hores	42.223,15 Hores
Km de desplaçament total			40.022,00 Km
Desplaçament mitjà per hora (km/h)			0,947868646 km/hora despl.
Cost mitjà per hora	0,3128 €/hora	0,3128 €/hora	

2. Càlcul del cost variable per hora efectiva laborable

	TF	ALL
Cost laboral per hora efectiva	19,8520	17,7060
Cost material fungible	0,0724	0,0422
Cost indemnització per desplaçament	0,3128	0,3128
Total cost variable per hora	20,24 €/h	18,06 €/h

3. Càlcul dels costos fixos del servei

	Per persona
Roba de treball / EPIS	95,00 €/any

Telèfon mòbil i connexió a la xarxa	228,00 €/any
Software de gestió persona	24,00 €/any
Prevenció de riscos laborals	90,00 €/any

Cost dels representants sindicals

Cost hora brut (inclosa la S.Social)	14,15 €/hora
Nombre de components	3,00 persones
Hores mensuals retribuïdes per persona	25,00 hores
Cost dels representants sindicals anuals	12.731,55 €
Nombre de persones contractades	44,00 persones
Cost sindical anual per persona	289,35 €

Nombre de components del comitè d'empresa en funció al nombre de treballadors:	Crèdit d'hores retribuïdes
De 50 a 100 treballadors: cinc.	De zero a 25 treballadors/es: vint hores.
De 101 a 250 treballadors: nou.	De 26 a 50 treballadors/es: vint-i-cinc hores.
De 251 a 500 treballadors: tretze.	De 51 a 100 treballadors/es: trenta hores.
De 501 a 750 treballadors: disset.	De 101 a 250 treballadors/es: trenta-cinc hores.
De 751 a 1.000 treballadors: vint-i-u.	De 251 en endavant: quaranta hores.
De 1.000 en endavant, dos per cada mil o fracció amb un màxim de setanta-cinc	

Cost de la coordinació tècnica

Cost brut anual	30.910,32 €
Nombre de coordinadores	1,00 persona
Cost brut laboral anual	30.910,32
Desplaçaments	240,00 €
Cost total anual coordinació tècnica	31.150,32 €

Cost de la coordinació de gestió

Cost brut anual	24.728,48 €
Nombre de coordinadores	1,00 persona
Cost brut laboral anual	24.728,48
Desplaçaments	240,00 €
Cost total anual coordinació de gestió	24.968,48 €

Cost del software de gestió

Cost anual del software	2.880,00 €
-------------------------	------------

Cost de l'oficina

Cost anual de l'oficina	0,00 €
-------------------------	--------

3. Costos fixos del servei

	Anual	
Roba de treball / EPIS	4.180,00 €	
Telèfon mòbil i connexió a la xarxa	456,00 €	2 persones
Software de gestió persona	1.056,00 €	
Prevenció de riscos laborals	3.960,00 €	
Cost dels representants sindicals anuals	12.731,55 €	
Cost total anual coordinació tècnica	31.150,32 €	
Cost total anual coordinació de gestió	24.968,48 €	
Cost anual del software	2.880,00 €	
Cost anual de l'oficina	0,00 €	

	<i>Cost fix total</i>	81.382,35 €
Nombre d'hores servei		52.580,00 €
<i>Cost fix per hora de servei</i>		1,55 €

4. Costos d'estructura

Recursos humans - gestoria	60	€/any i persona		
Assegurances	28	€/any i persona		
Serveis administratius	360	€/any i persona		
Serveis informàtics i comunicacions	42	€/any i persona		
Gestió i infraestructura de l'entitat	198	€/any i persona		
Cost total mensual	688	€/any i persona		
Nombre de persones	44,00	persones		
Cost total anual	30.272,00	€/any		
Hores de servei	52.580,00	hores		
Cost per hora	0,575732218	€/hora	1,2 €/hora	(inclou el software de gestió de l'entitat)

4. Costos d'estructura

	per hora
Cost d'estructura per hora	0,95 €/hora

5. Cost hora total del servei

	TF		ALL	
Cost total variable per hora	20,24		18,06	
Cost fix per hora de servei	1,55		1,55	
Cost d'estructura per hora	0,95		0,95	
<i>Cost hora previ</i>	22,74		20,56	
Benefici industrial	1,36	6,00%	1,23	6,00%
<i>Preu licitació</i>	24,10		21,79	